

2.1 Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2 Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|------------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | Затраты за период | Списано | Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | За 2020 г. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | За 2019 г. | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | |

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | За 2020 г. | За 2019 г. |
|--|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего | 5270 | - | - |

2.4 Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2020 г. | На 31 Декабря 2019 г. | На 31 Декабря 2018 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | 29775 | 31429 | 33083 |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 17127 | 15291 | 13455 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (займы и др.) | 5286 | 29775 | 31429 | 33083 |
| Аренда помещений согласно дог. аренды У/ | 5287 | 3277 | 2587 | 1897 |

Руководитель _____
(подпись)

Конотопченко Татьяна
Сергеевна
(расшифровка подписи)

19 февраля 2021 г.



3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|------------------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|
| | | | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка | Поступило | Выбыло (погашено) | | Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости по номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка |
| | | | | | | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | За 2020 г. | 124845 | - | - | - | - | (10) | - | 124835 | - |
| | 5311 | За 2019 г. | 167485 | - | - | (42630) | - | (10) | - | 124845 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Предоставленные займы | 5302 | За 2020 г. | 124845 | - | - | - | - | (10) | - | 124835 | - |
| | 5312 | За 2019 г. | 167485 | - | - | (42630) | - | (10) | - | 124845 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | За 2020 г. | 66130 | (1500) | 27230 | - | - | - | - | 93360 | (1500) |
| | 5315 | За 2019 г. | 3041 | - | 64630 | (1541) | - | - | - | 66130 | (1500) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Предоставленные займы | 5306 | За 2020 г. | 66130 | (1500) | 27230 | - | - | - | - | 93360 | (1500) |
| | 5316 | За 2019 г. | 3041 | - | 64630 | (1541) | - | - | - | 66130 | (1500) |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | За 2020 г. | 190975 | (1500) | 27230 | - | - | (10) | - | 218195 | (1500) |
| | 5310 | За 2019 г. | 170526 | - | 64630 | (44171) | - | (10) | - | 190975 | (1500) |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | 227325 | 227325 | 148987 |
| в том числе: | | | | |
| ПАО Сбербанк, Договор заклада ценных бу | 5321 | 227325 | 227325 | - |
| ПАО Сбербанк, Договор заклада ценных бу | 5322 | - | - | 148987 |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | 227325 | 227325 | 148987 |

Руководитель _____ Конотопченко Татьяна
 (подпись) (гражданская подпись)

19 февраля 2021 г.



4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|-------------------------|------|------------|----------------|---|-----------------------|---------------|-------------------------------|------------------------------|---|------------------|---|
| | | | Себестоимость | Валютная резерва под снижение стоимости | Поступления и затраты | Выбыло | | Убыток от снижения стоимости | Оборот запасов между их группами (видами) | Себестоимость | Валютная резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | Себестоимость | Разара под снижение стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | 3а 2020 г. | - | - | 995 | (995) | - | - | X | - | - |
| | 5420 | 3а 2019 г. | 17 | - | - | (17) | - | - | X | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | 5401 | 3а 2020 г. | - | - | 995 | (995) | - | - | - | - | - |
| ТМЦ | 5421 | 3а 2019 г. | 17 | - | - | (17) | - | - | - | - | - |

4.2 Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2020 г. | На 31 Декабря 2019 г. | На 31 Декабря 2018 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |

Руководитель  Конотопченко Татьяна
(подпись) Сергеевна
(расшифровка подписи)

19 февраля 2021 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | На конец периода | |
|--|------|------------|---------------------------------|--|---------------------|--------|--|---------------------------------|---|
| | | | Учетная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам | Поступление | Выбыло | Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность | Учетная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | 3а 2020 г. | 113143 | (3000) | - | - | 3000 | 122895 | - |
| | 5521 | 3а 2019 г. | 76542 | - | 107281 | 5862 | (74187) | 113143 | (3000) |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| по расчетам с разными дебиторами и кред | 5502 | 3а 2020 г. | 113143 | (3000) | - | - | 3000 | 122895 | - |
| | 5522 | 3а 2019 г. | 76542 | - | 107281 | 5862 | (74187) | 113143 | (3000) |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | 3а 2020 г. | 197974 | (126138) | 86435 | 5492 | (80711) | 207587 | (58664) |
| | 5530 | 3а 2019 г. | 236142 | - | 52678 | 9599 | (100445) | 197974 | (126138) |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| по расчетам с разными дебиторами и кред | 5511 | 3а 2020 г. | 189236 | (126138) | 73520 | 5492 | (68934) | 197711 | (58664) |
| | 5531 | 3а 2019 г. | 229424 | - | 50658 | 9599 | (100445) | 189236 | (126138) |
| по расчетам с поставщиками и подрядчиками | 5512 | 3а 2020 г. | 1866 | - | 809 | - | (2210) | 465 | - |
| | 5532 | 3а 2019 г. | 440 | - | 1426 | - | - | 1866 | - |
| расчеты по налогам и сборам | 5513 | 3а 2020 г. | 6872 | - | 12106 | - | (9567) | 9411 | - |
| | 5533 | 3а 2019 г. | 6278 | - | 594 | - | - | 6872 | - |
| Итого | 5500 | 3а 2020 г. | 311117 | (129138) | 86435 | 18044 | (80711) | 330282 | (58664) |
| | 5520 | 3а 2019 г. | 312684 | - | 159959 | 15461 | (174632) | 311117 | (129138) |

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2020 г. | | На 31 Декабря 2019 г. | |
|---|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | - | 1541 | - |
| в том числе: | | | | | |
| по расчетам с разными дебиторами и кред | 5541 | - | - | 1541 | - |

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | Перевод из долго- в краткосрочную задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|------------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---|--------------------------|
| | | | | Поступление | | Выбыло | | | |
| | | | | В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | 3а 2020 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | 5571 | 3а 2019 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | 3а 2020 г. | 2802 | 12061 | - | (11994) | - | 2869 | |
| | 5580 | 3а 2019 г. | 2945 | 119 | - | (262) | - | 2802 | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| по расчетам с поставщиками и подрядчиками | 5561 | 3а 2020 г. | 58 | 74 | - | (67) | - | 65 | |
| | 5581 | 3а 2019 г. | 176 | - | - | (118) | - | 58 | |
| расчеты по налогам и сборам | 5562 | 3а 2020 г. | 2744 | 11987 | - | (11927) | - | 2804 | |
| | 5582 | 3а 2019 г. | 2769 | 119 | - | (144) | - | 2744 | |
| | 5550 | 3а 2020 г. | 2802 | 12061 | - | (11994) | X | 2869 | |
| Итого | 5570 | 3а 2019 г. | 2945 | 119 | - | (262) | X | 2802 | |

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2020 г. | На 31 Декабря 2019 г. | На 31 Декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |

Руководитель  Конотопченко Татьяна
Сергеевна
(подпись) (печатная подпись)

19 февраля 2021 г.



6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 2020 г. | За 2019 г. |
|--|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 435 | - |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 3896 | 578 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 797 | 177 |
| Амортизация | 5640 | 1662 | 1684 |
| Прочие затраты | 5650 | 3803 | 3891 |
| Итого по элементам | 5660 | 10593 | 6331 |
| Изменение остатков (прирост[-]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение[+]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 10593 | 6331 |

Руководитель  Конотопченко Татьяна Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 2021 г.



7. Ценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--------------------------------|------|---------------------------|----------|----------|---------------------------------|-----------------------------|
| Ценочные обязательства - всего | 5700 | 95 | 357 | (38) | - | 415 |
| в том числе: | | | | | | |
| резерв на оплату отпусков | 5701 | 95 | 357 | (38) | - | 415 |

Контопаченко Татьяна
 (подпись) О.О.О. (индивидуальный предприниматель)

Руководитель

18 февраля 2021 г.



8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 19800 | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Алмазы синтетические по Договору займа 02/2020 от 19.11.2020 г. ООО "ЧДТ" | 5801 | 19800 | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | 17417670 | 15134081 | 11087981 |
| в том числе: | | | | |
| Поручительство за ООО "Белком Коммуникайшн" по Договору поручительства 4481/8 от 23.08.13 с ПАО Сбербанк | 5811 | - | - | 10808819 |
| Залог собственного нежилого недвижимого имущества, а также право аренды на земельный участок, на котором располагается имущество по Договору ипотеки 4507/2 от 22.11.2017г. с ПАО Сбербанк, за ООО "Экобытсервис" | 5812 | 279162 | 279162 | 279162 |
| Поручительство за ООО "Белком Коммуникайшн" по Договору поручительства 4720/10 от 24.05.19 с ПАО Сбербанк | 5813 | 6285076 | 4785116 | - |
| Поручительство за ООО "Белком Коммуникайшн" по Договору поручительства 4721/10 от 24.05.19 с ПАО Сбербанк | 5814 | 5317102 | 4694927 | - |
| Поручительство за ООО "ДНТБ" по Договору поручительства 0052/2019/0037/ДП11 от 29.05.19 с ПАО Сбербанк | 5815 | 2151718 | 2235551 | - |
| Поручительство за ООО "Экобытсервис" по Договору поручительства 4507/11 от 24.05.19г. с ПАО Сбербанк | 5816 | 3157287 | 2912000 | - |
| Залог ценных бумаг по Договору залога ценных бумаг № 4720/14 от 05.08.19 г., Договор последующего залога ценных бумаг № 4721/14 от 05.08.19г. с ПАО Сбербанк, за ООО "Белком Коммуникайшн" | 5817 | 227325 | 227325 | - |

Руководитель



Конотопченко Татьяна Сергеевна
(расшифровка подписи)

19 февраля 2021 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью
ООО «МосРостИнвест»
за 2020 год

1.1 Сведения о хозяйственной деятельности.

Общество с ограниченной ответственностью «МосРостИнвест» (далее «Общество»), зарегистрировано 30.03.2007г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г.Москве, ОГРН 5077746441757, ИНН 7714688410 КПП 773101001.

Место нахождения Общества: Российская Федерация, 121433, город Москва, улица Филевская М., дом 46, этаж 1 кабинет 7.

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество имеет обособленное подразделение по адресу: г. Москва, проспект Вернадского, д. 87, корп. 2.

Среднесписочная численность работающих сотрудников Общества за отчетный период составила 6 человека (за 2019 год – 2 человека).

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Руководство текущей деятельностью осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором. Обязанности Генерального директора возложены на Конотопченко Татьяну Сергеевну, сроком на 5 (Пять) лет.

Ревизионная комиссия избирается общим собранием участников общества.

1.2. Сведения об участниках и о связанных сторонах.

Доля владения (участия) в уставном капитале Общества:

100% - Хихинашвили Теимураз Юрьевич – 221 100 тыс.руб.

Хихинашвили Теимураз Юрьевич является конечным бенефициаром Общества.

Операции со связанными сторонами раскрыты в приложении 1.

Вознаграждение управленческому персоналу за 2020 год составила 1 007 тыс.рублей, начислено страховых взносов 190 тыс.руб.

1.3. Сведения о дочерних и зависимых обществах

Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

1.4. Основные виды деятельности

Коды ОКВЭД, присвоенные Обществу:

68.20.2 – Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

В отчетном периоде Общество осуществляло деятельность по предоставлению аренды собственного нежилого недвижимого имущества.

2. ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ.

2.1. Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2020 год сформирована Обществом в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также

Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год, утвержденные в учетной политике Общества, касающиеся формирования отдельных показателей бухгалтерской отчетности, а также их изменения в отчетном периоде, раскрыты в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Перед составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год в соответствии с требованиями законодательства в Обществе была проведена инвентаризация активов и обязательств, результаты которой отражены в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

2.2. Изменения в учетной политике Общества на 2020 и 2021 год

В учетную политику Общества на 2020 год вносились дополнения о создании обособленного подразделения.

На 2021 год изменение в учетной политике возможно в случае изменения требований установленных законодательством РФ в области бухгалтерского и налогового учета.

3. Раскрытие существенных элементов учетной политики и показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.1. Основные средства

В качестве основных средств для целей бухгалтерского учета принимаются активы, которые одновременно соответствуют всем критериям, утвержденным в Положении по бухгалтерскому учету (ПБУ) 6/01 «Учет основных средств».

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 000 (сорок тысяч) рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества, непосредственно связанных с их приобретением, сооружением и изготовлением, за исключением возмещаемых налогов.

Начисление амортизационных отчислений по основным средствам производится линейным способом в течение всего срока полезного использования основных средств. В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей (восстановительной) стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Сроки полезного использования основных средств устанавливаются при их принятии к бухгалтерскому учету в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1.

Срок полезного использования основного средства (здание) – 372 месяца.

Сведения о предоставленных в аренду основных средствах Общества:

Предоставлено в аренду собственное нежилое недвижимое имущество (здание) по адресу: г. Москва, проспект Вернадского, д.87, корп.2.

Арендатор: ООО КБ «Славянский кредит».

Учет арендованных основных средств производится на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по стоимости, определенной в соответствии с договором

аренды и передаточным актом. Если оценка арендованных основных средств договором не предусмотрена, то учет таких основных средств ведется по стоимости арендных платежей, предусмотренных договором аренды.

Стоимость аренды основных средств (земельного участка) за 2020 год составила 1 836 тыс.руб., за весь период аренды на 31.12.2020 года составило 17 127 тыс.руб.

Стоимость аренды основных средств (нежилое помещение) за 2020 год составила 690 тыс.руб., за весь период аренды на 31.12.2020 год составило 3 277 тыс.руб.

Сведения о полученных в аренду основных средствах Общества:

Аренда: земельный участок по адресу: проспект Вернадского, вл.87, корп.2.

Арендодатель: Департамент городского имущество города Москвы по дог.М-07-026315 (ФЛС № М-07-026315-002) от 16.04.2004г.

Аренда: нежилое недвижимое имущество по адресу: г. Москва, ул. Малая Филёвская, дом 46, этаж 1, кабинет 7.

Арендодатель: ООО «Уз Дзу-Маркет».

Информация о наличии и движении основных средств приведена в Приложении № 2.1 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация об ином использовании основных средств приведена в Приложении № 2.4 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2. Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражена купля-продажа права аренды земельного участка (переуступка) по договору № 10-08-05/04 от 16.06.2008г., в сумме 2852 тыс.руб., которые в бухгалтерском учете отражены на счете 97 «Расходы будущих периодов».

3.3. Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (далее «МПЗ») ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов». Учет материальных ценностей ведется натурально-стоимостным методом. При выборе единицы бухгалтерского учета МПЗ (по их отдельным видам) Общество исходит из того, что принятая единица учета материально-производственных запасов должна обеспечить формирование полной и достоверной информации об этих запасах, а также надлежащий контроль за их наличием и движением. В зависимости от характера МПЗ, порядка их приобретения и использования единицей МПЗ может быть номенклатурный номер, партия, однородная группа и т.п. Принятие к бухгалтерскому учету МПЗ в виде материалов и товаров осуществляется без использования счета учета заготовления и приобретения материальных ценностей и счета учета отклонений в стоимости материальных ценностей.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Активы стоимостью не более 40 000 (сорок тысяч) рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты производства по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

МПЗ, находящиеся в пути или переданные Обществом в залог по состоянию на 31 декабря 2020 года, как и по состоянию на 31 декабря 2019 года, 31 декабря 2018 года отсутствуют.

Информация о наличии и движении запасов приведена в Приложении №4 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений». Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат, непосредственно связанных с их приобретением, за исключением возмещаемых налогов.

Информация о стоимости, структуре и движении финансовых вложений Общества в 2020 году приведена в Приложении № 3 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В результате проведенной проверки на обесценение финансовых вложений в 2020 году по компании ООО «Простор» выявлены признаки обесценения финансовых вложений. В связи с этим сформированный в 2019 году резерв под обесценение финансовых вложений на сумму 1 500 тыс.руб. не корректировался.

По остальным финансовым вложениям признаков обесценения не выявлено. Накопленные корректировки (резерв под обесценение) долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 1 500 тыс.руб., на 31 декабря 2019 года составляет 1 500 тыс.руб., на 31 декабря 2018года отсутствует.

3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о денежных средствах и денежных эквивалентах производится в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

В отчете о движении денежных средств представляются данные, вытекающие из записей по счетам бухгалтерского учета денежных средств.

3.6. Дебиторская задолженность

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о дебиторской задолженности производится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Расчеты с дебиторами отражаются в бухгалтерском учете Общества по правилам, принятым в соответствии с нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и учетной политикой в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей.

По состоянию на 31 декабря 2020 года по расчетам с дебиторами существует следующая задолженность:

| Наименование контрагента, № договора | Вид операции | Сальдо на конец периода |
|---|---|-------------------------|
| ООО "Белком Коммуникейшн" | | 102 195 585,10 |
| Вексель 31 от 12.07.19г., не ранее 31.03.2027г., 0% | Получен вексель № 31 от 12.07.2019г. Новация векселей по договору № 01/2019 от 12.07.2019г. | 22 455 549,94 |
| Вексель 33 от 12.07.19г., не ранее 31.03.2027г., 0% | Получен вексель № 33 от 12.07.2019г. Новация векселей по договору № 01/2019 от 12.07.2019г. | 1 899 013,68 |

| | | |
|---|--|----------------------|
| Вексель 58 от 12.07.19г., не ранее 31.03.2027г., 0% | Получен вексель № 58 от 12.07.2019г. Новация векселей по договору № 01/2019 от 12.07.2019г. | 77 841 021,48 |
| ООО "Жуковка-Деловой центр" | | 55 663 959,52 |
| Договор займа № 01-08/13 от 22.08.13 г. | Выданный займ, переведен в беспроцентный займ с 01.10.2017 г. по дополнительному соглашению к договору займа | 7 124 219,06 |
| Договор займа № 02-03/09 от 19.03.09 г. | Выданный займ, переведен в беспроцентный займ с 01.10.2017 г. по дополнительному соглашению к договору займа | 2 652 492,98 |
| Договор займа № 02-04/12 от 17.04.12 г. | Выданный займ, переведен в беспроцентный займ с 01.10.2017 г. по дополнительному соглашению к договору займа | 4 429 592,43 |
| Договор займа № 03-03/08 от 14.03.08 г. | Выданный займ, переведен в беспроцентный займ с 01.10.2017 г. по дополнительному соглашению к договору займа | 3 527 758,37 |
| Договор займа № 03-06/09 от 10.06.09 г. | Выданный займ, переведен в беспроцентный займ с 01.10.2017 г. по дополнительному соглашению к договору займа | 9 462 602,73 |
| Договор займа № 03-10/12 от 10.10.12 г. | Выданный займ, переведен в беспроцентный займ с 01.10.2017 г. по дополнительному соглашению к договору займа | 6 869 489,53 |
| Договор займа № 07-04/08 от 17.04.08 г. | Выданный займ, переведен в беспроцентный займ с 01.10.2017 г. по дополнительному соглашению к договору займа | 6 146 801,70 |
| Договор займа № 10-03/16 от 10.03.16 г. | Выданный займ, переведен в беспроцентный займ с 01.10.2017 г. по дополнительному соглашению к договору займа | 1 687 130,45 |
| Договор займа № 11-06/08 от 18.06.08 г. | Выданный займ, переведен в беспроцентный займ с 01.10.2017 г. по дополнительному соглашению к договору займа | 5 223 244,55 |
| Договор займа № 14-06/2018 от 14.06.18 г. | Выданный займ, переведен в беспроцентный займ с 01.10.2017 г. по дополнительному соглашению к договору займа | 1 000 000,00 |
| Договор займа № 14-08/08 от 22.08.08 г. | Выданный займ, переведен в беспроцентный займ с 01.10.2017 г. по дополнительному соглашению к договору займа | 4 003 502,97 |
| Договор займа № 21-08/14 от 28.08.14 г. | Выданный займ, переведен в беспроцентный займ с 01.10.2017 г. по дополнительному соглашению к договору займа | 1 869 862,96 |
| Договор займа № 22-05/2018 от 22.05.18 г. | Выданный займ, переведен в беспроцентный займ с 01.10.2017 г. по дополнительному соглашению к договору займа | 500 000,00 |
| Договор займа № 26-12/2016 от 26.12.16 г. | Выданный займ, переведен в беспроцентный займ с 01.10.2017 г. по дополнительному соглашению к договору займа | 1 167 261,79 |
| ООО КБ "Славянский кредит" | | 1 523 689,89 |
| Соглашение о сотрудничестве от 03.08.2020 г. | Содействие в возврате банковских гарантий(БГ), возмещение части сумм комиссий, уплаченных за выдачу новых БГ . | 63 202,15 |
| Соглашение о сотрудничестве от 04.08.2020 г. | Содействие в возврате банковских гарантий(БГ), возмещение части сумм комиссий, уплаченных за выдачу новых БГ . | 1 460 487,74 |
| ООО "Марин" | | 2 196 712,34 |
| Договор займа № 01-06/15 от 01.06.15г. | Начисленные проценты по договору займа | 2 196 712,34 |
| ООО "ПАТЕРО Девелопмент" | | 3 000 000,00 |

| | | |
|--|--|----------------------|
| Договор займа № 30/01 от 30.01.2018 г. | Выдан беспроцентный займ | 3 000 000,00 |
| ООО ТД "Светлоярские нефтепродукты" | | 68 933 651,91 |
| Вексель СНПА-Р № 1 от 30.12.2019г. | Получен Вексель СНПА-Р № 1 от 30.12.2019г. | 10 000 000,00 |
| Вексель СНПА-Р № 2 от 30.12.2019г. | Получен Вексель СНПА-Р № 2 от 30.12.2019г. | 10 000 000,00 |
| Вексель СНПА-Р № 3 от 30.12.2019г. | Получен Вексель СНПА-Р № 3 от 30.12.2019г. | 10 000 000,00 |
| Вексель СНПА-Р № 4 от 30.12.2019г. | Получен Вексель СНПА-Р № 4 от 30.12.2019г. | 10 000 000,00 |
| Вексель СНПА-Р № 5 от 30.12.2019г. | Получен Вексель СНПА-Р № 5 от 30.12.2019г. | 10 000 000,00 |
| Вексель СНПА-Р № 6 от 30.12.2019г. | Получен Вексель СНПА-Р № 6 от 30.12.2019г. | 7 550 000,00 |
| Вексель СНПА-Р № 7 от 30.12.2019г. | Получен Вексель СНПА-Р № 7 от 30.12.2019г. | 2 450 000,00 |
| Вексель СНПА-Р № 8 от 30.12.2019г. | Получен Вексель СНПА-Р № 8 от 30.12.2019г. | 8 933 651,91 |
| ООО "Уз Дэу-Маркет" | | 3 854 139,84 |
| Договор займа № 01-01/10 от 11.01.10 г. | Выданный займ, переведен в беспроцентный займ с 01.10.2017 г. по дополнительному соглашению к договору займа | 1 940 909,38 |
| Договор займа № 15-10/08 от 24.10.08 г. | Выданный займ, переведен в беспроцентный займ с 01.10.2017 г. по дополнительному соглашению к договору займа | 1 886 409,21 |
| Хихинашвили Теимураз Юрьевич | | 49 117 391,26 |
| Соглашение о переводе долга 2/19 от 01.11.19г. | Перевод долга по договору займа | 49 117 391,26 |

По состоянию на 31 декабря 2020 года на основании результатов проведенной инвентаризации Обществом выявлена сомнительная дебиторская задолженность в сумме 58 664 тыс.руб., в связи с этим Общество создало резерв по сомнительным долгам на сумму 58 664 тыс.руб.

Информация о наличии дебиторской задолженности приведена в Приложении № 5.1 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.7. Прочие оборотные активы

В строке 1260 «Прочие внеоборотные активы» отражены затраты на приобретение права использования программного обеспечения, страхование имущества, остаток стоимости затрат на 31.12.2020г. составляет 75 тыс.руб., которые в бухгалтерском учете отражены на счете 97 «расходы будущих периодов».

3.8. Капитал и резервы

3.8.1. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет – 221 100 тыс.руб., оплачен полностью.

3.8.2. Нераспределенная прибыль

За 2020 год нераспределенная прибыль увеличилась на 96 073 тыс. руб. за счет чистой прибыли 2020 года.

В 2020 году решение о распределении чистой прибыли и выплаты дивидендов по результатам отчетного года не принималось.

3.9. Кредиторская задолженность

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о кредиторской задолженности производится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Расчеты с контрагентами отражаются в бухгалтерском учете Общества по правилам, принятым в соответствии с нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и учетной политикой в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей.

На 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2018 года у Общества отсутствует долгосрочная и просроченная кредиторская задолженность.

Информация о наличии кредиторской задолженности приведена в Приложении № 5.3 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.10. Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных отпусков работникам.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов, а также взносов в негосударственный пенсионный фонд.

Общество не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

Информация о наличии оценочных обязательств, приведена в Приложении № 7.

3.11. Условные обязательства

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информации об условных обязательствах и условных активах производится в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Условное обязательство возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных неконтролируемых Обществом событий.

У Общества условных обязательств нет.

3.11.1. Выданные обеспечения

Выданные обеспечения:

За ООО «Белком Коммуникейшн»:

- по договору поручительства №4720/10 от 24.05.2019 г. с ПАО Сбербанк, сроком действия по 23 мая 2027г.; Обеспечение выдано по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 4720 от «24» мая 2019г. ООО «Белком Коммуникейшн» и ПАО Сбербанк. Размер долга по состоянию на 31.12.2020 год: 6 139 942 тыс.руб., сумма процентов – 145 134 тыс.руб. Сумма выданного кредита – 68 240 523,9 евро.

- по договору поручительства №4721/10 от 24.05.2019 г. с ПАО Сбербанк, сроком действия по 23 мая 2029г.; Обеспечение выдано по Договору об открытии невозобновляемой кредитной

линии № 4721 от «24» мая 2019г. ООО «Белком Коммуникейшн» и ПАО Сбербанк. Размер долга по состоянию на 31.12.2020 год: сумма выданного кредита – 5 086 726 тыс.руб., сумма процентов – 230 376 тыс.руб.

- по договору залога ценных бумаг №4720/14 от 05.08.2019 г. с ПАО Сбербанк, переданы в залог простые векселя общей стоимостью 227 325 тыс.руб., сроком действия по 23 мая 2027г.; Обеспечение выдано по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 4720 от «24» мая 2019г. ООО «Белком Коммуникейшн» и ПАО Сбербанк.

- по договору последующего залога ценных бумаг №4721/14 от 05.08.2019 г. с ПАО Сбербанк, переданы в залог простые векселя общей стоимостью 227 325 тыс.руб., сроком действия по 23 мая 2029г.; Обеспечение выдано по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 4721 от «24» мая 2019г. ООО «Белком Коммуникейшн» и ПАО Сбербанк.

За ООО «ДНГБ»:

- по договору поручительства №0052/2019/0037/ДП1 от 29.05.2019 г. с ПАО Сбербанк, сроком действия по 28 мая 2029г.; Обеспечение выдано по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 0052/2019/0037 от «29» мая 2019г. ООО «ДНГБ» и ПАО Сбербанк. Размер долга по состоянию на 31.12.2020 год – 2 151 718 тыс.руб.

За ООО «ЭкобытСервис»:

- по договору поручительства № 4507/11 от 30.05.2017г. с ПАО Сбербанк, сроком действия по 04 мая 2027 г. Обеспечение выдано по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 4507 от «05» мая 2014г. ООО «Экобытсервис» и ПАО Сбербанк. Размер долга по состоянию на 31.12.2020 год: основной долг - 2 912 000 тыс.руб., проценты по кредиту - 245 287 тыс.руб.

- по договору ипотеки № 4507/2 от 22.11.2017г. с ПАО Сбербанк, передано в залог собственное нежилое недвижимое имущество (здание) по адресу: г. Москва, проспект Вернадского, д. 87, корп. 2, а также права аренды на соответствующий земельный участок, на котором располагается недвижимое имущество, общей стоимостью 279 162 тыс.руб., сроком действия по 04 мая 2024 г. Обеспечение выдано по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 4507 от «05» мая 2014г. ООО «Экобытсервис» и ПАО Сбербанк.

На отчетную дату информация о неисполнении должниками обеспеченных обязательств перед кредиторами отсутствует.

Полученные обеспечения в сумме:

19 800 тыс.руб. – по договору займа 02/2020 от 19.11.2020г. в целях обеспечения возврата займа и начисленных процентов по нему. В залог переданы алмазы синтетические общим весом 3 405,11 карат, в количестве 234 шт., общей стоимостью 19 800 тыс.руб.

3.12. Доходы Общества

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о доходах производится в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Общество признает доходы отчетного периода в зависимости от их вида, условия получения и характера своей деятельности доходами от обычных видов деятельности или прочими доходами.

Общество подразделяет доходы на:

1. Доходы от обычных видов деятельности, в том числе:

Аренда собственного нежилого недвижимого имущества.

Выручка Общества признается по методу начисления.

2. Прочие доходы:

| Прочие доходы | Сумма (тыс.руб.) 2020 год | Сумма (тыс.руб.) 2019 год |
|---|------------------------------|------------------------------|
| | | |
| % к получению по договорам займа, начисленные | 17 931 | 16 761 |
| Купля-продажа векселей (дисконт по векселю) | 111 | 111 |
| Резерв по сомнительным долгам не принимаемый в НУ | 68 934 | |
| Итого | 86 977 | 16 872 |

3.13. Расходы Общества

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о расходах производится в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Общество признает расходы отчетного периода в зависимости от их вида, условия осуществления и характера своей деятельности расходами по обычным видам деятельности или прочими расходами.

Общество подразделяет расходы на:

Расходы по обычным видам деятельности, в том числе:

Арендная плата за пользование недвижимым имуществом, заработная плата, страховые взносы из ФОТ, Резерв на оплату отпусков. Общехозяйственные расходы ежемесячно в полном объеме включаются в себестоимость продукции, работ, услуг (списываются в дебет счета 90 «Продажи»), отражаются в отчете о финансовых результатах по строке 2220 «Управленческие расходы».

Признание коммерческих и управленческих расходов производится ежемесячно.

Прочие расходы:

| Прочие расходы | Сумма (тыс.руб.) 2020г. | Сумма (тыс.руб.) 2019г. |
|---|----------------------------|----------------------------|
| | | |
| Комиссия банка | 66 | 41 |
| Купля-продажа векселей (дисконт по векселю) | 10 | 10 |
| налог на имущество | 4 975 | 4 682 |
| не учитываемые в НОБ по налогу на прибыль, в том числе: | 600 | 2 |
| Налог на добавленную стоимость не принимаемый в НУ | 86 | |
| ТМЦ не принимаемые в НУ | 451 | |
| Убыток от комиссионного вознаграждения по соглашению о сотрудничестве от 04.08.2020г. | 63 | |
| Аренда земельного участка, начисления по акту проверки | | 440 |
| прочие ошибки прошлых лет | 9 | |
| Резерв по сомнительным долгам не принимаемый в НУ | | 129 138 |
| Резерв под обесценение финансовых вложений | | 1 500 |

| | | |
|---|--------------|----------------|
| Штрафные санкции за нарушение договорных обязательств | | 131 |
| Итого: | 5 660 | 135 944 |

3.14. Учет расчетов по налогу на прибыль

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о расчетах по налогу на прибыль производится в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с Положением «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций ПБУ 18/02». В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются сальдировано (свернуто).

В 2020 году бухгалтерская прибыль, облагаемая по ставке 20 %, составила 103 008 тыс. руб. (в 2019 году бухгалтерский убыток, облагаемый по ставке 20%, составил 93083 тыс. руб.). Условный расход по налогу на прибыль (20%) за 2020 год 20 602 тыс.руб. Постоянный налоговый доход (20%) за 2020 год составил 13 667 тыс.руб., отложенный налоговый актив (20%) за 2020 год – 47 тыс.руб., отложенное налоговое обязательство (20%) за 2020 год – 60 тыс.руб.

3.15. Уровень существенности

Информация, раскрывается в соответствующих формах бухгалтерской отчетности и в настоящих Пояснениях к отчетности с учетом уровня существенности.

При определении уровня существенности раскрытия показателей отчетности, Обществом применяется принцип раскрытия показателя, если его величина превышает сумму в размере 5% соответствующего показателя отчетности.

3.16. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты данной финансовой отчетности, Общество не имеет.

3.17. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенные последствия и влияние на результаты финансовой отчетности у Общества не было.

3.18. Прекращаемая деятельность

Общество не принимало решений о прекращении какой-либо деятельности, осуществляемой по настоящее время.

3.19. Решение участников по итогам отчетного года

На момент предоставления годовой бухгалтерской отчетности Общее собрание участников не проведено.

Генеральный директор
ООО «МосРостИнвест»



Т.С. Конотопченко

«19» февраля 2021 г.

Приложение 1

| Связанная сторона | Вид операции | Данные за 2020 г. | | | Данные за 2019 г. | | |
|--|---|-------------------|--|---------------------------------------|-------------------|--|---------------------------------------|
| | | Объем операции | Условия и сроки завершения расчетов | Сальдо расчетов на 31 декабря 2020 г. | Объем операции | Условия и сроки завершения расчетов | Сальдо расчетов на 31 декабря 2019 г. |
| 1. Хихинашвили Теимураз Юрьевич (доля участия в Уставном капитале 100%) | | | | | | | |
| Хихинашвили Теимураз Юрьевич | Краткосрочный процентный заем (Соглашение о переводе долга 1/19 от 30.11.19г., Договор от 09.02.2017г., № 02/17). Выдан займ. | | Согласно договору 31 декабря 2021г. | 20 000 | 20 000 | Согласно договору 10 февраля 2021г. | 20 000 |
| | | | | | | | |
| | Проценты по краткосрочному займу | 1 600 | Согласно договору 31 декабря 2021г. | 6 229 | 4 629 | Согласно договору 31 декабря 2020г. | 4 629 |
| Хихинашвили Теимураз Юрьевич | Договор цессии От 31.05.2017г., № 01-Ц (Соглашение о переводе долга 2/19 от 01.11.19г.,) | | Согласно договору 31 декабря 2021г. | 49 117 | 49 117 | Согласно договору 31 декабря 2021г. | 49 117 |
| 2. Юридические лица, принадлежащие к одной группе лиц (в которых участники, имеющий долю участия в Уставном капитале ООО «МосРостИнвест» 100% владеет непосредственно более чем 20% общего количества голосов и имеет возможность влиять на решения, принимаемые обществом), с которыми осуществлялись финансово-хозяйственные операции в отчетном периоде | | | | | | | |
| ООО «Патеро Девелопмент» | Договор займа № 30/01 от | | Согласно договору до 31 декабря 2021г. | 3 000 | | Согласно договору до 31 декабря 2021г. | 3 000 |

| | | | | | | | |
|---------------------------|---|--------|--|---------|---------|--|---------|
| | 30.01.2018г. Выдан займ | | | | | | |
| ООО «Арсенал-Центр»* | Договор займа № 01-02/08 от 28.02.2008г. Возврат займа | | Согласно договору до 31 декабря 2020г. | 0 | 3 726 | Согласно договору до 31 декабря 2020г. | 3 726 |
| ООО «Арсенал-Центр»* | Договор займа № 03-03/08 от 31.03.2008г. Возврат займа | | Согласно договору до 31 декабря 2020г. | 0 | 63 366 | Согласно договору до 31 декабря 2020г. | 63 366 |
| ООО «Арсенал-Центр»* | Договор займа № 09-05/08 от 22.05.2008г. Возврат займа | | Согласно договору до 31 декабря 2020г | 0 | 1 842 | Согласно договору до 31 декабря 2020г. | 1 842 |
| ООО «Белком Коммуникаций» | Полученный вексель № 30 от 12.07.2019г. Новация векселей по договору № 01/2019 от 12.07.2019г. | | Не ранее 31.03.2027 г. | 120 845 | 120 845 | Не ранее 31.03.2027 г. | 120 845 |
| ООО «Белком Коммуникаций» | Проценты по долгосрочному векселю № 30 | 12 085 | Не ранее 31.03.2027 г. | 17 779 | 5 695 | Согласно договору 31 декабря 2020г. | 5 695 |
| ООО «Белком Коммуникаций» | Полученный вексель № 31 от 12.07.2019г. | | Не ранее 31.03.2027 г. | 22 456 | 22 456 | Не ранее 31.03.2027 г. | 22 456 |

| | | | | | | | |
|------------------------------|---|------|---------------------------|--------|--------|---|--------|
| | Новая вексель по договору № 01/2019 от 12.07.2019г., дисконт по векселю | | | | | | |
| ООО «Белком Коммуникайшн» | Полученный вексель № 32 от 12.07.2019г. Новая вексель по договору № 01/2019 от 12.07.2019г., дисконт по векселю | (11) | Не ранее 31.03.2027 г. | 3 990 | 4 000 | Не ранее 31.03.2027 г. | 4 000 |
| ООО «Белком Коммуникайшн» | Проценты по долгосрочному векселю № 32 | 356 | Не ранее 31.03.2027 г. | 523 | 168 | Согласно договору 31 декабря 2020г. | 168 |
| ООО «Белком Коммуникайшн» | Полученный вексель № 33 от 12.07.2019г. Новая вексель по договору № 01/2019 от 12.07.2019г., дисконт по векселю | 112 | Не ранее 31.03.2027 г. | 1 899 | 1 731 | Не ранее 31.03.2027 г. | 1 787 |
| ООО «Белком Коммуникайшн» | Полученный вексель № 58 от 12.07.2019г. Новая вексель по | | Не ранее 31.03.2027 г. | 77 841 | 77 841 | Не ранее 31.03.2027 г. | 77 841 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------------------------|--|--|--|--|---------|---|---|--|
| | договору № 01/2019 от 12.07.2019г. | | | | | | | | |
| ООО «Белком Коммуникаций» | Полученный вексель 2013 № 0003 | | | | | 120 845 | Не ранее 31.12.2023 г. Новация векселей по договору № 01/2019 от 12.07.2019г. | 0 | |
| ООО «Белком Коммуникаций» | Полученный вексель 2013 № 0004 | | | | | 22 456 | Не ранее 31.12.2023 г. Новация векселей по договору № 01/2019 от 12.07.2019г. | 0 | |
| ООО «Белком Коммуникаций» | Полученный вексель 2013 № 0005 | | | | | 4 010 | Не ранее 31.12.2023 г. Новация векселей по договору № 01/2019 от 12.07.2019г. | 0 | |
| ООО «Белком Коммуникаций» | Полученный вексель 2013 № 0006 | | | | | 1 731 | Не ранее 31.12.2023 г. Новация векселей по договору № 01/2019 от 12.07.2019г. | 0 | |

3. Юридические лица, принадлежащие к одной группе лиц (в которых участники, имеющий долю участия в Уставном капитале ООО «МосРосИнвест» 100% владеет непосредственно более чем 20% общего количества голосов и имеет возможность влиять на решения, принимаемые обществом), с которыми не осуществлялись финансово-хозяйственные операции в отчетном периоде

ООО «СтратегИнвест», ООО «Простор Косметике», ООО «КСК Инвест Истра», ООО "Тбф Девелопмент", ООО «ГарантСтрой», ООО «КОСТАД РУС»

| Связанная сторона | Вид операции | Данные за 2020 г. | | | Данные за 2019 г. | | |
|---|---|-------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| | | Объем операции | Условия и сроки завершения расчетов | Сальдо расчетов на 31 декабря 2020 г. | Объем операции | Условия и сроки завершения расчетов | Сальдо расчетов на 31 декабря 2019 г. |
| 1. Исаев Роланд Яковлевич (доля участия в Уставном капитале 33,3% до 16.04.2019 г.) | | | | | | | |
| Исаев Роланд Яковлевич | Краткосрочный заем (Договор от 09.02.2017г., № 02/17) | | | | 20 000 | Согласно договору 31 декабря 2019г. | 0 |
| | | | | | | | |
| | Проценты по займу | | | | 1 464 | Согласно договору 31 декабря 2019г. | 0 |
| Исаев Роланд Яковлевич | Договор цессии от 31.05.2017г., № 01-Ц | | | | 49 117 | Согласно договору 31 декабря 2019г. | 0 |

Резерв по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами сформирован по компании ООО «ПАТЕРО Девелопмент», по остальным компаниям резервы не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

*ООО «Арсенал-Центр» являлся связанной стороной до ноября 2019 года. 25 марта 2020 года долг по договорам займа ООО «Арсенал-Центр» погасил в полном объеме. Созданный в 2019 году резерв по сомнительным долгам по компании ООО «Арсенал-Центр» был восстановлен в полном объеме, в сумме 68 934 тыс.руб.