

**Пояснения к бухгалтерской отчетности  
ООО «Региональная Инвестиционная Компания»  
за 2020 год**

**СОДЕРЖАНИЕ**

1.	ОБЩАЯ ЧАСТЬ	3
2.	ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА	3
2.1.	Применимость допущения непрерывности деятельности Компании	4
2.2.	План счетов бухгалтерского учета	4
2.3.	Проведение инвентаризации	4
2.4.	Оборотные и внеоборотные активы и обязательства	4
2.5.	Учет основных средств	5
2.6.	Учет нематериальных активов	6
2.7.	Учет материально-производственных запасов (МПЗ)	6
2.8.	Учет денежных средств и денежных эквивалентов	6
2.9.	Учет расходов	7
2.10.	Учет прочих фактов хозяйственной деятельности	7
2.11.	Формирование резервов в целях бухгалтерского учета	8
3.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	9
4.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	9
5.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ	10
6.	ВЫРУЧКА, ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	10
7.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ЗАПАСЫ	11
8.	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	11
9.	ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	14
10.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	14
11.	ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	15
12.	РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И СЕБЕСТОИМОСТЬ	15
13.	СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ И ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ	16
14.	НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	17
15.	ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	18
16.	СУБСИДИРОВАНИЕ ИЗ БЮДЖЕТА И ДОХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ	19
17.	ГАРАНТИИ И ПОРУЧИТЕЛЬСТВА ПОЛУЧЕННЫЕ	19
18.	УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	20
19.	ЗНАЧИМЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	20
19.1	Мероприятия по охране труда и проведению спецоценки рабочих мест	20
19.2	Мероприятия по увеличению количества проездов через Объект	21
19.3	Мероприятия по противодействию терроризма	22
19.4	Мероприятия о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и антикоррупционная оговорка	24
19.5	Сведения об энергосбережении	25
19.6	Влияние пандемии COVID-19 на деятельность компании в 2020г	25
20.	ЧИСТЫЕ АКТИВЫ ОБЩЕСТВА	26
21.	РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	26
22.	СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	29
23.	ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИИ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	32
24.	НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	33
	ПРИЛОЖЕНИЕ 1	34
	ПРИЛОЖЕНИЕ 2	37
	ПРИЛОЖЕНИЕ 3	38
	ПРИЛОЖЕНИЕ 4	41
	ПРИЛОЖЕНИЕ 5	42
	ПРИЛОЖЕНИЕ 6	43
	ПРИЛОЖЕНИЕ 7	44
	ПРИЛОЖЕНИЕ 8	47
	ПРИЛОЖЕНИЕ 9	48
	ПРИЛОЖЕНИЕ 10	49
	ПРИЛОЖЕНИЕ 11	50

## **1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ**

Общество с ограниченной ответственностью «Региональная Инвестиционная Компания» (далее - Компания) было образовано в 2011 году (свидетельство о государственной регистрации серии 77 № 012926643 от 08 июня 2011 года, выданное ИФНС №5 по г. Москве).

Юридический и фактический адрес: 427950, г. Камбарка, пер. Клубный, стр.3, пом. ПВП№2

Деятельность Компании регламентируется законодательством Российской Федерации.

Основными видами деятельности Компании является: Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей (ОКВЭД 52.21.22)

Генеральным директором Компании является Мануйлов Антон Валентинович.

Среднесписочная численность работающих в Компании составила:

за 2018 год- 68 человек,

за 2019 год –69 человек.

За 2020 год – 68 человек.

В 2020 году Компания осуществляла действия через основное подразделение по месту нахождения и обособленные подразделения, открытые для осуществления основного вида деятельности и обеспечения выполнения Концессионного Соглашения от 21 мая 2012 года с Удмуртской Республикой:

- Обособленное подразделение без выделения на отдельный баланс **«Участок платной эксплуатации линейного объекта ПВП-1»** по адресу местонахождения 427997, Удмуртская республика, Сарапульский район, с. Тарасово, ПВП-1 поставлено на учет МИФНС №5 по Удмуртской Республике 09.08.17 Уведомление 391195867 КПП 183845002. Подразделение действует.

- Обособленное подразделение **«Служба контроля за исполнением концессионного соглашения»** по адресу 123112, Москва, Пресненская наб. д.10 блок С 9 этаж поставлено на учет ИФНС №3 по г. Москве 14.04.2017 (Уведомление №371398516). Подразделение действует.

## **2. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА**

Бухгалтерская отчетность Компании сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Компании организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность сформирована, в соответствии с концепцией общего назначения исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 №34н. Числовые показатели представлены в тысячах российских рублей.

В 2020 году Компания составила отчетность по формам бухгалтерской отчетности, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н

Ведение бухгалтерского учета в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Положении об учетной политике Компании, утвержденном приказом генерального директора от 30 декабря 2019 года №204

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением корпоративной информационной системы 1С-Бухгалтерия (версия 3.0).

### ***2.1. Применимость допущения непрерывности деятельности Компании***

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Компании, исходя из допущения о том, что Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Компании, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

### ***2.2. План счетов бухгалтерского учета***

Компания разработала и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

### ***2.3. Проведение инвентаризации***

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств проводится в следующие сроки:

- основных средств и нематериальных активов – 1 раз в год в конце календарного года, и во всех случаях, предусмотренных нормативными актами;
- складских запасов – 1 раз в год в четвертом квартале календарного года, и во всех случаях, предусмотренных нормативными актами;
- денежных средств – 1 раз в квартал, и во всех случаях, предусмотренных нормативными актами.

Последняя инвентаризация основных средств была проведена по состоянию на 31 декабря 2020 года.

Инвентаризация всех остальных активов и обязательств была проведена по состоянию на 31 декабря 2020 года.

### ***2.4. Оборотные и внеоборотные активы и обязательства***

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе

краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

### **2.5. Учет основных средств**

К основным средствам относятся предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей (сорок тысяч рублей).

Переоценка основных средств не производится.

Амортизация основных средств производится линейным способом исходя из срока полезного использования.

Сроки полезного использования объектов основных средств определяются исходя из ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий, влияния агрессивной среды, а также нормативно-правовых и других ограничений использования объекта и закрепляется приказом Генерального директора Компании.

Срок полезного использования определяется исходя из предполагаемого времени полезного использования и закрепляется приказом Генерального директора Компании одновременно с принятием к учету объекта основных средств.

Основные средства отражаются в бухгалтерском учете и отчетности по первоначальной стоимости, т.е. по фактическим затратам на их приобретения, сооружения или изготовления.

Затраты по уплате процентов по кредитам банков и иным заемным обязательствам, использованным на приобретение объектов основных средств, включаются в их первоначальную стоимость до момента принятия к учету приобретенных основных средств.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей учитываются в составе материально-производственных запасов на отдельном субсчете и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

По завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств затраты, учтенные на счете учета вложений во внеоборотные активы, учитываются на счете учета основных средств обособленно, и в этом случае открывается отдельная инвентарная карточка на сумму произведенных затрат.

Объекты недвижимости, права собственности, на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств.

Ремонт основных средств осуществляется без создания резерва на ремонт. Фактические затраты на ремонт основных средств включаются в расходы по мере выполнения ремонтных работ в том периоде, в котором они были осуществлены.

### **2.6. Учет нематериальных активов**

При отнесении объектов в состав нематериальных активов (НМА) Компания руководствуется критериями, перечисленными в п. 3 ПБУ 14/2007 Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденного Приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 года № 153н.

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект, под которым понимается совокупность прав, возникающих из одного охранного или иного документа, предназначенных для определенных самостоятельных функций.

Стоимость НМА погашается линейным способом путем равномерного и ежемесячного переноса первоначальной стоимости на издержки производства и обращения по нормам, определенным для каждого объекта отдельно, исходя из установленного срока их полезного действия. По НМА, срок полезного использования, которых установить невозможно, амортизация не начисляется.

НМА отражаются в бухгалтерском учете и отчетности по первоначальной стоимости, т.е. по фактическим затратам на их приобретения, сооружения или изготовления.

Компания производит проверку на обесценение объектов НМА.

#### **2.7. Учет материально-производственных запасов (МПЗ)**

Учет материальных ценностей производится по фактическим расходам на приобретение. Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Производится единовременное списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

#### **2.8. Учет денежных средств и денежных эквивалентов**

Денежные эквиваленты характеризуются тем, что:

- могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств;
- подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Денежные эквиваленты в отчете о движении денежных средств отражаются, как и денежные средства:

- в остатке денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода;
- размещение денежных средств на депозит и закрытие депозита денежными потоками организации не являются.
- Депозиты, не являющиеся денежными эквивалентами – это срочные депозиты на срок свыше 3 месяцев, в отчете о движении денежных средств отражаются как финансовые вложения – в разделе «Инвестиционная деятельность»;
- остаток средств на депозите в отчете не показывается;
- размещение денежных средств на депозит и закрытие депозита отражаются, соответственно в статьях «Направлено денежных средств (в том числе на финансовые вложения)» и «Поступило денежных средств (в том числе от продажи основных средств и иного имущества)».

Движение денежных средств на депозите (остаток средств, открытие и закрытие депозита) в отчете о движении денежных средств в зависимости от типа депозита представляется следующим образом:

Средства на депозите и операции с ними	Тип депозита		
	До востребования	Срочный	
		краткосрочный (менее 3 мес.)	долгосрочный (свыше 3 мес.)
Остаток на начало (конец) года	Учитывается как остаток денежных средств	Учитывается как остаток в денежных средств	Не учитывается в остатке денежных средств
Открытие депозита	Не показывается	Не показывается	Раздел Инвестиционная деятельность, статья Направлено денежных средств, в том числе на финансовые вложения
Закрытие депозита	Не показывается	Не показывается	Раздел Инвестиционная деятельность, статья Поступило денежных средств, в том числе от продажи основных средств и иного имущества

## **2.9. Учет расходов**

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг по организации проезда. Данные расходы учитываются на счете 20 "Основное производство". Остальные расходы (не связанные с оказанием услуг по организации проезда) считаются прочими расходами

Установлен следующий порядок списания общехозяйственных (накладных) расходов: расходы, собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 26 «Общехозяйственные расходы» списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы»

## **2.10. Учет прочих фактов хозяйственной деятельности**

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов.

Займы, числящиеся на момент получения в составе долгосрочной задолженности, не переводятся в состав краткосрочной задолженности, если до момента погашения займа остается менее 365 дней. Начисленные проценты по долгосрочным займам, исчисляемые с капитализацией включаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных займов.

Проценты по заемным средствам, дисконт по ценным бумагам как выданным, так и полученным учитываются ежемесячно, а также в момент погашения ценных бумаг.

Приобретенные ценные бумаги учитываются по стоимости единицы исходя из фактических затрат, понесенных Компанией при приобретении ценных бумаг.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, списывается по особому распоряжению с отнесением указанных сумм на финансовые результаты

хозяйственной деятельности, если в период, предшествующий отчетному, суммы этих долгов не резервировались в порядке, предусмотренном Положением об учетной политике для целей бухгалтерского учета.

Чистая прибыль/убыток по окончании года не распределяется, Компания работает с нераспределенной прибылью/убытком.

Величина текущего налога на прибыль согласно ПБУ 18/02 формируется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с п. п. 20, 21 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

## **2.11. Формирование резервов в целях бухгалтерского учета**

Учет резервов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» (ПБУ 21/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 06 ноября 2008 года № 106н, Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010 года № 167н, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н.

Компания создает резерв по сомнительным долгам по всем видам дебиторской задолженности.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности Компании.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

По задолженности аффилированных лиц в случае, если Компания имеет оперативную возможность повлиять на результаты экономической деятельности организации-должника, в том числе, на понуждение последнего совершить оплату за отгруженные товары (работы, услуги), резерв по сомнительным долгам Компанией не создается.

Во всех остальных случаях по задолженности аффилированных лиц резерв по сомнительным долгам создается в обычном порядке.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последний день отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом:

по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 365 дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;

по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 182 до 365 дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности;

по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 182 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.



Резерв по сомнительным долгам используется Компанией лишь на покрытие убытков от безнадежных долгов.

В случае если сумма вновь создаваемого по результатам инвентаризации резерва: меньше, чем сумма остатка резерва предыдущего отчетного месяца, разница подлежит включению в состав прочих доходов текущего отчетного периода;

больше, чем сумма остатка резерва предыдущего отчетного месяца, разница подлежит включению в состав прочих расходов текущего отчетного периода.

Списание долгов, признаваемых безнадежными, осуществляется за счет суммы созданного резерва по дебету счета 63 «Резерв по сомнительным долгам» в корреспонденции со счетом 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками».

В случае если сумма созданного резерва меньше суммы безнадежных долгов, подлежащих списанию, разница (убыток) подлежит включению в состав прочих расходов текущего отчетного месяца.

Компания производит проверку на обесценение финансовых вложений.

Резервы предстоящих расходов на оплату отпусков формируются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Существенность ошибки Компания определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка признается существенной, если в результате исправления соответствующей статьи бухгалтерской отчетности, группа статей бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%, а также если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

### **3. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ**

Информация о дебиторской задолженности Компании представлена в Приложении №3 к настоящим Пояснениям к бухгалтерской отчетности.

### **4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ**

Долгосрочные финансовые вложения отсутствуют

На конец 2017 года стоимость Облигаций, отраженных в бухгалтерском балансе, составила 1 506 331 тыс. руб.

Компанией в конце 2018, 2019 года произведена проверка на обесценение финансовых вложений, выявлены признаки обесценения у Облигаций, признаками обесценения послужили: снижение рыночной оценки стоимости облигаций в связи с чем создан резерв.

Компанией внесены изменения в учетную политику в части методики оценки финансовых вложений. В связи с существенностью влияния результатов переоценки на финансовые показатели, ретроспективно пересчитаны показатели за прошлые периоды

Компанией в конце 2020 года произведена проверка признаков, влияющих на стоимость актива. Был выявлен существенный фактор, влияющий на стоимость актива для Компании, а именно изменения (уменьшение) ключевой ставки ЦБ РФ. Была проведена проверка на

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**  
**ООО «РЕГИОНАЛЬНАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ» ЗА 2020 ГОД**

обесценение финансовых вложений, выявлены признаки обесценения у Облигаций, признаками обесценения послужили: изменение рыночной оценки стоимости облигаций, в связи с чем резерв до оценён:

	(тыс. руб.) 31 декабря		
	2020 г	2019 года	2018 года
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)*	318 771	335 877	236 582
<i>В т.ч.</i>			
Долговые ценные бумаги ПАО АКБ ПЕРЕСВЕТ	1 506 331	1 506 331	1 506 331
Резервы под обесценение финансовых вложений*	(1 235 560)	(1 278 454)	(1 269 749)
Депозитные счета	21 000	108 000	
Долговые ценные бумаги Векселя банка ВТБ	25 000		
Право требования долга к ООО Мостострой-12	2 000		

\*с учетом изменений показателей в ретроспективе

## 5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря 2020, 2019, 2018, годов представлены следующим образом:

	(тыс. руб.) 31 декабря		
	2020 года	2019 года	2018 года
Текущие счета в банках	6039	6 106	45 147

## 6. ВЫРУЧКА, ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Компания получила следующие прочие доходы

Прочие доходы	(тыс. руб.)	
	2020	2019
Возмещения и излишки	17	160
Прочие доходы по исполнению концессии (госфинансирование строительства по сроку предоставленных прав)	87 984	87 500
Прочие доходы	366	1 442
Целевое финансирование за счет ФСС	51	108
Продажа ОС, МБП, ТМЦ б/у	387	534
Санкции за нарушение договорных обязательств и по решению суда		1 571
Отчисления в оценочные резервы*	42 893	0
Дооценка активов в пределах уценки*	892 777	536 876
Эксплуатационная субсидия	450 000	450 000
Итого	1 475 475	1 078 191

\*с учетом изменений показателей в ретроспективе

Прочие расходы за 2020 и 2019 годы представлены следующим образом:

Прочие расходы	(тыс. руб.)	
	2020	2019
Судебные расходы, госпошлины, нот.пошлины, расходы на юридические услуги	257	18 291
Комиссии по кредитам и банковским гарантиям	3 215	3 315
Услуги банков	4 679	4 594
Прочие внереализационные расходы	1 579	106
НДС по списаниям	151	109
Страхование	1240	1 198

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ООО «РЕГИОНАЛЬНАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ» ЗА 2020 ГОД**

Списание дебиторской задолженности, возвраты по ошибкам ПО, списание понесенных расходов по возмещениям ущерба	4	159
Прочие расходы, не принимаемые к н/о	27	5
Отчисления в оценочные резервы*	0	8 705
Стоимость понесенных затрат за счет ФСС		60
Резервы по сомнительным долгам		
Стоимость прав требования при уступке		
Остаточная стоимость отгруженных ТМЦ б/у	124	
Санкции за нарушение договорных обязательств		
<b>ИТОГО</b>	<b>11 276</b>	<b>36 542</b>

*\*с учетом изменений показателей в ретроспективе*

**Выручка Компании составила:**

**(тыс. руб.)**

Выручка по видам деятельности, в т.ч:	<b>За 2020 г</b>	<b>За 2019 г</b>
организация проезда пользователям а/д	388 305	382 866
<b>Итого</b>	<b>388 305</b>	<b>382 866</b>

## **7. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ЗАПАСЫ**

Информация о наличии и движении основных средств в 2020г Компании представлена в Приложении №7.

Информация об арендованном имуществе представлена в Приложении №2

Информация о наличии и движении запасов Компании представлена в Приложении №9

## **8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ**

Уставный капитал Компании по состоянию на 31 декабря 2020, 2019, 2018, годов составляет 100 тыс. руб.

Состав участников и доли владения в уставном капитале Компании на 31 декабря отчетного периода представлены следующим образом:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>% владения 2018</b>
ООО «Оператор скоростных автомагистралей»	41,50	41,50	41,50
Международная коммерческая компания «Туснелда Корпорейшн Лимитед» (Белиз)	21,25	21,25	21,25
Компания с ограниченной ответственностью «Келстено Менеджмент Лимитед» (Кипр)	24,50	24,50	24,50
Казначейская доля ООО «РИК»	12,75	12,75	12,75
<b>Итого</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

У ООО «Региональная Инвестиционная Компания» отсутствуют бенефициарные владельцы – физические и юридические лица, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц, в том числе через юридическое лицо, нескольких юридических лиц либо группу связанных юридических лиц) владеют (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) Компанией.

Данный вывод сделан на основании полученных ответов со стороны участников Общества на запрос о предоставлении сведений о бенефициарных владельцах направленный в порядке ч. 3 – 4 ст. 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ "О противодействии

легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма":

1. ООО «Оператор скоростных автомагистралей» является участником Общества с долей участия в размере 41,5 % уставного капитала.

Единственным участником ООО «Оператор скоростных автомагистралей» является Общество с ограниченной ответственностью «Инфраструктурные инвестиции холдинг» (ОГРН 5147746002619).

Участниками ООО «Инфраструктурные инвестиции холдинг» Общество с ограниченной ответственностью «ВТБ Инфраструктурные инвестиции» (ОГРН 1127746409801) с долей участия в размере 99,9% и Общество с ограниченной ответственностью «Холдинг ВТБ Капитал Ай Би» (ОГРН 1097760000458) с долей участия в размере 0,1%.

Единственным участником ООО «ВТБ Инфраструктурные инвестиции» является Банк ВТБ (ПАО) (ОГРН 1027739609391), которому в тоже время косвенно принадлежит 100% долей участия в ООО «Холдинг ВТБ Капитал Ай Би».

Таким образом, 100% долей участия в ООО «Оператор скоростных автомагистралей» и, соответственно, 41,5% долей участия в Обществе принадлежит Банку ВТБ (ПАО), через его прямое и косвенное участие в уставных капиталах других юридических лиц.

Российской Федерации в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом принадлежит 60,9% обыкновенных акций Банка ВТБ (ПАО). Остальные обыкновенные акции находятся в свободном обращении. Российской Федерации в лице Министерства финансов Российской Федерации принадлежит 100% привилегированных акций первого типа, Государственной корпорации «Агентство по страхованию вкладов» принадлежит 100% привилегированных акций второго типа.

Сведений о наличии акционеров (держателей акций) Банка ВТБ (ПАО), владеющих более 5% уставного капитала Банка ВТБ (ПАО), помимо указанных выше, не имеется.

2. Компания с ограниченной ответственностью «КЕЛСТЕНО МЕНЕДЖМЕНТ ЛИМИТЕД» является участником Общества с долей участия в размере 24,5 % уставного капитала.

По последним доступным данным Общества, Бенефициарным владельцем Компании с ограниченной ответственностью «КЕЛСТЕНО МЕНЕДЖМЕНТ ЛИМИТЕД», является:

- Full name: Rois Potamitis
- Citizenship: Cypriot
- Date of birth: 07/11/1963
- Passport: P CYP K00123832
- Residential address: Lamartinou 13, Limassol, 3076, Cyprus
- Tax ID: 00611545K

Официальный ответ Компании с ограниченной ответственностью «КЕЛСТЕНО МЕНЕДЖМЕНТ ЛИМИТЕД» о бенефициарном владельце не поступил.

3. Международная коммерческая компания Туснелда Корпорейшен Лимитед является участником Общества с долей участия в размере 21,25 % уставного капитала.

Бенефициарным владельцем Компании Туснелда Корпорейшен Лимитед является Корсунский Геннадий Яковлевич, 06.06.1964 года рождения, уроженец Днепропетровской УССР, гражданин Российской Федерации, общегражданский паспорт гражданина РФ NO. 53 053916, 45 10 280298, паспорт выдан отделением по району Можайский ОУФМС России по г.

Москве в ЗАО 31.09.2009 г., код подразделения 770-066, приживающим по адресу: г. Москва, ул. Вересаева, 13 – 2, ИНН 773412512590.

На основании изложенного, у ООО «Региональная Инвестиционная Компания» отсутствует бенефициарный владелец – физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц, в том числе через юридическое лицо, нескольких юридических лиц либо группу связанных юридических лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) Компании.

4. Казначейская Доля ООО «РИК» составляет 12,75 % уставного капитала.

Участник Общества ОАО Банк "Народный кредит" решением Арбитражного суда г. Москвы от 08.12.2014г. по делу № А40-171160/2014 признан несостоятельным (банкротом), в отношении Банка открыто конкурсное производство.

Конкурсным управляющим Банка в адрес Общества направлено уведомление № 57/32412 от 14.04.2017 г. (вх.142 от 18.04.2017г.), в котором сообщалось о том, что Банк намеревается продать Долю победителю публичных торгов и запрашивает согласие участников ООО "РИК" на переход Доли к победителю торгов.

В соответствии с пунктом 9 и 10 статьи 21 Федерального Закона от 08.02.1998г. № 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью", в ред. действующей на момент проведения торгов, (далее – Закон № 14-ФЗ) при продаже доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью с публичных торгов права и обязанности участника общества по такой доле переходят к третьему лицу с согласия участников Общества и такое согласие считается полученным при условии, что всеми участниками общества в течении 30 дней со дня со дня получения соответствующего заявления представлены составленные в письменной форме заявления о согласии на отчуждение доли или не представлены составленные в письменной форме заявления об отказе от дачи согласия на отчуждение доли.

Получив указанное уведомление конкурсного управляющего и действуя в соответствии с положениями Закона № 14-ФЗ, ООО «РИК» направило всем участникам Общества соответствующее обращение, включая компанию Келстено Менеджмент Лимитед (на дату отправки уведомлений доля участия в уставном капитале РИК – 51%), ООО "Оператор скоростных автомагистралей" (на дату отправки уведомлений доля участия в уставном капитале РИК – 15%) и компанию Туснелда Корпорейшен Лимитед (на дату отправки уведомлений доля участия в уставном капитале РИК – 21,25%).

02.05.2017г. в ООО "РИК" поступил письменный отказ компании Келстено Менеджмент Лимитед от дачи согласия на переход доли к победителю торгов.

Согласно пункту 5 статьи 23 Закона № 14-ФЗ в случае, если предусмотренное в соответствии с пунктом 9 статьи 21 ФЗ Закона № 14-ФЗ согласие участников общества на переход доли не получено, доля переходит к обществу в день, следующий за датой истечения срока для получения такого согласия участников общества.

Исходя из вышеуказанных положений закона, поскольку один из участников Общества направил в установленном порядке и в установленные сроки свой отказ от дачи согласия на переход Доли, ранее принадлежавшей ОАО Банк "Народный кредит", к победителю публичных торгов, доля участия Банка в уставном капитале ООО "РИК" в размере 12,75% перешла к самому Обществу 19 мая 2017 года на основании прямого указания Закона № 14-ФЗ.

Данные сведения зарегистрированы в ЕГРЮЛ в 2018 году.

В 2018, 2019 г участниками не сформировано мнение о распределении казначейской доли ООО РИК или иных дальнейших действиях.

Законность перехода доли в уставном капитале ООО «РИК» к Обществу на основании пп. 9-10 ст. 21 и п.5 ст.23 ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» подтверждена в рамках судебных дел № А40-24336/2018; № А40-20396/2019.

Решением Арбитражного суда г. Москвы от 16.07.2018 г. по делу № А40-24336/2018 отказано ОАО Банк «Народный кредит» в удовлетворении исковых требований к ООО «РИК», Межрайонной ИФНС № 46 по г. Москве, с участием в деле третьего лица Банка ВТБ (ПАО), о признании недействительными решений, принятых на внеочередном общем собрании участников ООО "РИК", оформленных протоколом от 29.11.17; о признании недействительным решения МИФНС № 46 по Москве от 11.01.18 г. № 649631А, на основании которого в ЕГРЮЛ внесена запись № 2187746392821 от 11.01.18 г. о переходе Доли к Обществу.

Решение Арбитражного суда г. Москвы от 16.07.2018 г. по делу № А40-24336/2018 оставлено в силе постановлением Девятого арбитражного апелляционного суда от 24.09.2018 г.; постановлением Арбитражного суда Московского округа от 24.12.2018 г.

Решением Арбитражного суда г. Москвы от 01.12.2020 г. по делу № А40-20396/2019 отказано ОАО Банк «Народный кредит» в удовлетворении исковых требований к ООО «Оператор скоростных автомагистралей», Международной коммерческой компании Туснелда Корпорейшен Лимитед, Компании с ограниченной ответственностью «Келстено Менеджмент Лимитед», ООО «Региональная Инвестиционная Компания», Банку ВТБ (ПАО) о возврате доли в размере 12,75% в Уставном капитале ООО «РИК» и выплате компенсации за неправомерно утраченную долю в размере 30 100 0000 руб. в полном объеме.

Решение Арбитражного суда г. Москвы от 01.12.2020 г. по делу № А40-20396/2019 оставлено в силе постановлением Девятого арбитражного апелляционного суда от 10.02.2021 г.

## **9. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА**

В 2013 году Компания и Банк ВТБ (ПАО) заключили Кредитные Соглашения:

на финансирование Проекта №3364 от 20.09.2013г., 3 500 000 тыс. руб., подлежащих погашению ежеквартальными платежами в последний Рабочий день последнего месяца соответствующего квартала в соответствии с графиком погашения (возврата) Кредитов».

на финансирование Проекта №3365 от 20.09.2013г., 1 538 000 тыс. руб., подлежащих погашению в дату, наступающую не позднее, чем через 48 (Сорок восемь) месяцев с даты Кредитного соглашения о предоставлении кредита на финансирование Проекта

Компанией не исполнены обязательства по погашению задолженности по Кредитному соглашению Банка ВТБ ПАО №3365 от 20.09.2013 по основному долгу и процентам в полном объеме по сроку 19 апреля 2018 года. В результате переговоров, удалось достичь договоренности с Банком о реструктуризации задолженности, в рамках которой срок выплаты основного долга и процентов продлен до апреля 2028 года (Доп.соглашение №8 от 19.09.2018). На 31.12.2019 часть долга и проценты были погашены.

Общество досрочно погасило заем Иностранному банку VTB Capital PLC от 06.06.2017. Источником средств стало Кредитное соглашение банка ВТБ (ПАО) № КС-ЦН-724740/201800 от 30.05.2018. на срок 10 лет.

Обязательства по привлеченным средствам по состоянию на 31.12.2020 года представлены в Приложении №4.

## **10. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ**

Информация о кредиторской задолженности Компании представлена в Приложении №3 к настоящим Пояснениям к бухгалтерской отчетности.

## **11. ОЦЕНОЧНЫЕ ЗНАЧЕНИЯ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

Компанией созданы резервы по оплате отпусков, по сомнительным долгам, под обесценение финансовых активов.

Информация об обязательстве по оплате отпусков раскрыта в Приложении №8.

Информация о созданных резервах по сомнительным долгам раскрыта в Приложении 3 о составе Дебиторской задолженности

Информация об обесценении финансовых активов раскрыта в разделе 4 «Финансовые вложения»

## **12. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И СЕБЕСТОИМОСТЬ**

Расходы по обычным видам деятельности представлены в таблице:

(тыс. руб):		
<b>Управленческие расходы Компании</b>	<b>За 2020г</b>	<b>за 2019г</b>
Аренда офиса	1 322	1 124
Командировочные расходы	995	1 557
Оплата труда и Страховые взносы	33 884	32 124
Нормируемые расходы (представительские, на рекламу)	64	283
Амортизация и передача материалов в эксплуатацию		
Административно-хозяйственные расходы	724	806
Расходы на содержание авто	31	451
Услуги связи, IT-расходы	1 131	1 321
ДМС, комбинированное страхование	163	168
Технико-консультационные расходы	29 604	26 005
Резервы по отпускам		2 009
<b>Итого</b>	<b>67 877 542</b>	<b>65 848</b>

Себестоимость продаж составила:

	<b>за 2020 год</b>	<b>за 2019 год</b>
<b>Начальная стоимость отгруженных ТМЦ б/у</b>		309
<b>Стоимость основных производственных затрат после ввода в эксплуатацию, в т.ч.:</b>	445 237	410 077
амортизация	326 717	306 302
аренда земельных участков	1 185	1 714
страхование	5 232	11 244
коммунальные расходы	3 107	3 228
заработная плата и страховые взносы, резерв отпусков	48 072	45 142
текущая эксплуатация (летнее/зимнее содержание)	52 068	46 160

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ООО «РЕГИОНАЛЬНАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ» ЗА 2020 ГОД**

охрана, сопровождение мат.ценностей, кассовых сотрудников	6 070	6 070
материальные расходы	2 786	1 461
<b>Итого</b>	<b>445 237</b>	<b>421 630</b>

**13. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ И ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ**

Связанными сторонами Компании являются участники Общества с ограниченной ответственностью, все компании, которые оказывают значительное влияние на деятельность Компании, а также основной управленческий персонал Компании. Перечень связанных сторон – юридических лиц приведен в Приложении №1 к настоящим Пояснениям.

Согласно Уставу, органами управления являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Совет директоров Общества;
- Генеральный директор Общества.

В состав участников Общества по состоянию на 31 декабря входили:

	% владения		
	2018	2019	2020
ООО «Оператор скоростных автомагистралей»	41,50	41,50	41,50
Международная коммерческая компания «Туснелда Корпорейшн Лимитед» (Белиз)	21,25	21,25	21,25
Компания с ограниченной ответственностью «Келстено Менеджмент Лимитед» (Кипр)	24,50	24,50	24,50
Казначейская доля ООО «РИК»	12,75	12,75	12,75
<b>Итого</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

Дивиденды по результатам 2018, 2019, 2020 годов не выплачивались.

В состав Совета директоров Компании (наблюдательный совет) по состоянию на 31 декабря входили:

На 31.12.2018	1. Трусов Евгений Валентинович	Председатель СД	протокол ВОСУ от 07.12.2018 г.
	2. Бурштейн Игорь Моисеевич	член СД	протокол ВОСУ от 07.12.2018 г.
	3. Питкевич Юрий Степанович	член СД	протокол ВОСУ от 07.12.2018 г.
	4. Суходолов Анатолий Владимирович	член СД	протокол ВОСУ от 07.12.2018 г.
На 31.12.2019	1. Трусов Евгений Валентинович	Председатель СД	протокол ВОСУ от 06.12.2019 г.
	2. Бурштейн Игорь Моисеевич	член СД	протокол ВОСУ от 06.12.2019 г.
	3. Питкевич Юрий Степанович	член СД	протокол ВОСУ от 06.12.2019 г.
	4. Суходолов Анатолий Владимирович	член СД	протокол ВОСУ от 06.12.2019 г.

Срок полномочий Совета директоров, избранного на основании протокола внеочередного общего собрания участников Общества от 06.12.2019 г., истек 07.12.2020 г.



Собрание участников Общества по определению количественного и персонального состава Совета директоров на новый срок не состоялось.

На 31.12.2020	Совет директоров не сформирован		
---------------	---------------------------------	--	--

Вознаграждение членам Совета директоров в 2018, 2019, 2020 годах не выплачивалось.

В состав управленческого персонала Компании в 2020 году входили генеральный директор Мануйлов А.В.; финансовый директор Якушев А.Г.; управляющий директор Бурштейн И.М.; заместитель генерального директора по административным вопросам Касимов Р.Р., руководитель службы эксплуатации объекта Шагалиев Р.Р., главный бухгалтер Васильева О.В.

Расходы по оплате труда управленческого персонала представлены в Приложении №10

#### **14. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ**

До ввода в эксплуатацию (во время строительства) объекта концессионного соглашения в учете формировалась стоимость инвестиционного актива – **«Исключительного права строительства и эксплуатации на платной основе мостовых переходов через р. Кама и р. Буй у города Камбарка на автомобильной дороге Ижевск-Сарапул-Камбарка-граница Республики Башкортостан в Удмуртской Республике»** на основании Концессионного Соглашения №1-435/3 с Удмуртской Республикой от 21.05.2012. В стоимость исключительного права включались затраты на строительство, аренда земельных участков, затраты на проектные работы, авторский и технический надзор, услуги по контролю реализации концессионного соглашения, услуги по разработке модели объекта, заработная плата и страховые взносы сотрудников, обеспечивающих выполнение проекта, общехозяйственные расходы, понесенные в рамках ведения проекта, проценты за пользование заемными средствами (за минусом процентов, начисленных за размещение временно свободных средств на депозитных счетах).

Сумма процентов в стоимости инвестиционного актива составила по состоянию на 31.12.2017 года 1 428 365 тыс. руб., из них:

- начислено процентов за пользование заемными средствами - 1 722 189 тыс. руб.;
  - начислено процентов за размещение средств на депозитах (293 824) тыс. руб.
- по состоянию на 31.12.2016 года - 940 517 тыс. руб., из них:
- начислено процентов за пользование заемными средствами - 1 165 490 тыс. руб.;
  - начислено процентов за размещение средств на депозитах - (224 973) тыс. руб.

В связи с прекращением Договора простого товарищества объекты НМА переданы Компании для реализации концессионного соглашения.

В соответствии с п. 1 ст. 56, ст. 381 Налогового кодекса Российской Федерации, и руководствуясь п. 9 ст. 2 Закона Удмуртской Республики от 27 ноября 2003 года N 55-РЗ «О НАЛОГЕ НА ИМУЩЕСТВО ОРГАНИЗАЦИЙ В УДМУРТСКОЙ РЕСПУБЛИКЕ», Приказом Агентства инвестиционного развития УР от 10 июля 2015 года № 01-07/33, предоставлена налоговая льгота, освобождающая от уплаты налога на имущество организаций, в размере 100% сроком на 20 лет с момента ввода в эксплуатацию и государственной регистрации прав собственности Удмуртской Республики и регистрации обременений, в отношении следующего имущества - объект Концессионного Соглашения №1-435/3 от 21.05.2012

«Строительство и эксплуатация на платной основе мостовых переходов через реку Кама и реку Буй у города Камбарка на автомобильной дороге Ижевск – Сарапул – Камбарка – граница Республики Башкортостан в Удмуртской Республике»:

В Приложении №6 представлена таблица «НАЛИЧИЕ И ДВИЖЕНИЕ НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ НА 31.12.2020»

В 2018 году была произведена проверка на обесценение НМА, т.к. объект был учтен по фактически произведенным затратам на создание исключительного права на Объект Концессионного соглашения, а в соответствии с конкретным опытом эксплуатации Объекта Концессии, появились признаки обесценения. Факторами обесценения для объектов НМА послужили:

- а. Фактическая интенсивность движения транспортных средств (трафик) существенно ниже показателей, закладываемых при формировании условий Концессии
- б. Фактические тарифы ниже тарифов, закладываемых при формировании условий Концессии
- с. Задержка в строительстве Объекта, и увеличение объема финансирования
- д. Развитие подъездных путей к Объекту идет по негативному сценарию, что сильно ограничивает потенциал роста трафика

В 2019 и 2020 году появились признаки свидетельствующие об изменении стоимости актива, в том числе:

- а) Трафик увеличивается быстрее, чем в прогнозе, который использовали в оценке 2018 года
- б) Ставка рефинансирования ЦБ РФ стала существенно ниже, чем в 2018 году, что означает снижение стоимости капитала.
- с) Тарифы планируется повышать, начиная с 2021 для ликвидации отставания от уровня Предельных допустимых цен. В предыдущем прогнозе рост тарифов планировался более медленный.
- д) Вопрос с качеством дорог со стороны Башкортостана и подъездов со стороны Удмуртии частично решен.

Анализ всех факторов и признаков свидетельствует о наличии индикаторов влияния на обесценение активов. Была произведена переоценка НМА, в соответствии с бюджетом и факторами влияния.

Данные составили:

тыс.руб.				
<i>Нематериальные активы (Исключительное право строительства и эксплуатации на платной основе мостовых переходов через р. Кама и р. Буй у города Камбарка на автомобильной дороге «Ижевск-Сарапул-Камбарка-граница Республики Башкортостан в Удмуртской Республике» на основании Концессионного Соглашения №1-435/3 с Удмуртской Республикой от 21.05.2012)</i>	<i>Балансовая стоимость прав</i>	<i>Начисленная амортизация</i>	<i>Обесценение актива</i>	<i>Остаточная стоимость</i>
На 31.12.2020	14 360 655	(1 065 800)	(27 020)	13 267 835
На 31.12.2019	14 360 655	(741 272)	(919 798)	12 699 585
На 31.12.2018	14 360 655	(437 053)	(1 456 673)	12 466 929
На 31.12.2017	14 360 655	(108 795)		14 251 860

#### 15. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Прочие оборотные активы Компании на 31 декабря 2020, 2019 годов представлены следующим образом:

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**  
**ООО «РЕГИОНАЛЬНАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ» ЗА 2020 ГОД**

Прочие оборотные активы	(тыс. руб.)	
	2020	31 декабря 2019
Программы офис	42	64
Страхование ответственности	1 339	1 473
Прочие	18	3
Программное Обеспечение Объекта	1 604	21 944
	<b>3 002</b>	<b>23 484</b>
<b>Итого</b>		

**16. СУБСИДИРОВАНИЕ ИЗ БЮДЖЕТА И ДОХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ**

В 2017 году Концедент на основании Концессионного соглашения №1-435/3 от 21.05.2012 по объекту: Строительство и эксплуатация на платной основе мостовых переходов через реку Кама и реку Буй у города Камбарка на автомобильной дороге Ижевск - Сарапул - Камбарка - граница республики Башкортостан в Удмуртской республике произвел финансирование строительства в размере 276 848 тыс. руб.

*Общий объем полученных денежных средств из бюджета на строительство (за весь период с начала строительства) составил 3 859 440 тыс. руб.*

Эксплуатационная субсидия (Компенсация затрат в период Эксплуатации) за третий квартал 2017 года, предусмотренная Приложением №35 Концессионного соглашения, согласована с Концедентом и получена в 2018 году в размере 13 936 тыс. руб. Субсидия по расходам за 4 квартал 2017 года получена в 1 квартале 2019 года. Концессионным соглашением и финансовой моделью проекта предусмотрена ежеквартальная компенсация затрат на стадии эксплуатации, на основании заявления Компании, ограниченная лимитом субсидирования средств, не более 450 мил в год.

Наименование показателя	тыс. руб.		
	За 2020г	За 2019 г	За 2018 г.
<b>Получено бюджетных средств - всего</b>	<b>450 000</b>	<b>450 000</b>	<b>450 000</b>
В т.ч. на компенсацию расходов по Концессионному соглашению	450 000	450 000	450 000
В т.ч. во вложения во внеоборотные активы		--	--
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
Строка 1530 "Доходы будущих периодов"	3 527 466	3 615 450	3 702 950
	за 2020г	за 2019г	за 2018 г
Отнесено в доходы (госфинансирование строительства по сроку предоставленных прав)	87 974	87 500	87 259

**17. ГАРАНТИИ И ПОРУЧИТЕЛЬСТВА ПОЛУЧЕННЫЕ**

Гарантии и поручительства, полученные Компанией по состоянию на 31 декабря 2018 года, представлены в Приложении 5.

В 2015 году Компания получила банковские гарантии от Министерства Финансов РФ (госгарантия по договору Д-15-1871/С30100 и Д-15-1875/С30100 от 13.08.2015). Сумма гарантий соответствует 25% от суммы основного долга по кредитам банка ВТБ (ПАО).

На начало 2017 года сумма гос. гарантий составляла 1 099 998 тыс. руб., 14.03.2017 гарантия по договору Д-15-1875/С30100 от 13.08.2015 была прекращена. Сумма госгарантий на конец 2017 года составила 848 005 тыс. руб., на конец 2018 года составила 826 255 тыс. руб.

На 31.12.2019 сумма госгарантии составила 796 755 тыс. руб. на 31.12.2020 сумма госгарантии составила 756 505 тыс.руб.

Иностраннй банк VTB Capital PLC 13 января 2017 года выдал банковскую гарантию на период строительства в размере 160 000 тыс. руб. В связи с задержкой строительства и сдачи Объекта, спор с Концедентом за задержку срока сдачи, на 47 дней урегулирован 28 ноября 2017 года, путем заключения Соглашения с обязательством выплаты со стороны Концессионера денежных средств в размере 135 793 тыс. руб. не позднее следующего года, после полного погашения ссудной задолженности. Банковская гарантия была возвращена Гаранту. Иностраннй банк VTB Capital PLC 22 декабря 2017 года выдал банковскую гарантию на сумму 65 000 тыс. руб. на период эксплуатации, сроком на один год, данная гарантия возвращена банку, 18.01.2019, без санкций.

20.12.2018 Банк ВТБ (ПАО) выдал банковскую гарантию №18/MSHD/1260 второго года эксплуатации, сроком до 19.12.2020, на сумму 65 000 тыс.руб. Изменением от 11.12.2020 Гарантия продлена по 01.01.2023г.

В 2018 году от ООО «Курсус» предоставило банковскую гарантию на сумму 7 223 тыс. руб. гарантирующий исполнение договора К1-122015 от 04.12.15г. (по доп. согл. РИК-3) по гарантийной эксплуатации первого года, оборудования АСУДД и СВП, гарантия закончилась в ноябре 2018 г. Последующую гарантию от 20.12.2018 г, сроком до 30.11.2020 представили в обеспечение обязательств по договору только в январе 2019 года. Гарантия закончила свое действие 30.11.2020.

## **18. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

Руководство Компании полагает, что обязательства по налогам рассчитываются в соответствии с действующим законодательством. Однако есть риск того, что контролирующие органы займут позицию, отличную от позиции Компании. Компания находится в судебных разбирательствах, результат которых спрогнозировать на данном этапе невозможно. Оценочное обязательство компании, возникшее в результате прошлых событий ее деятельности, исполнения которой она не сможет избежать (в отношении судебных разбирательств и налоговых проверок) компанией не признается. Реестр крупных судебных разбирательств указан в Приложении №11

## **19. ЗНАЧИМЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ В РАМКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

### ***19.1 Мероприятия по охране труда и проведению спецоценки рабочих мест***

В Компании регулярно производится обучение по вопросам охраны труда, при исполнении должностных функций работниками. В Компании контролируется применение сигнальных средств защиты, соблюдение микроклимата на рабочих местах, содержание в допустимом состоянии рабочих мест. По всем нестандартным ситуациям и выявленным замечаниям проводятся рабочие совещания с присутствием руководителей подразделений, для последующего принятия мер по устранению выявленных замечаний, ошибок. По мере необходимости проводится обучение по охране труда как руководителей, специалистов, так и работников общества.

Все вновь принятые работники допускаются к выполнению трудовых функций после прохождения вводного инструктажа по охране труда, инструктажа на рабочем месте, стажировки и проверки знаний по охране труда, ознакомления с картами аттестации рабочих мест, с нормами выдачи средств индивидуальной защиты. Перед началом смены, начальники смен проводят ежедневные инструктажи с кассирами-операторами охраны труда. Проводятся

и повторные инструктажи, и обязательные целевые инструктажи при выполнении работ повышенной опасности (на дорожном полотне, высоте и т.д.), а также внеплановые, при введении новых инструкций по охране труда.

Работникам общества приобретаются средства индивидуальной защиты. В целях выполнения мероприятий по охране труда за счет средств предприятия на санаторно курортное лечение в 2019 г. направлен один сотрудник предпенсионного возраста. Работники участвующие в выполнении работ повышенной опасности проходят периодические медицинские осмотры. Периодически проводятся учебы по вопросам охраны труда, по выполнению должностных функций. В обществе контролируется применение средств индивидуальной защиты, предохранительных средств защиты при выполнении работ на высоте, а также сигнальных средств защиты, соблюдение микроклимата на рабочих местах, содержание рабочих мест. По всем замечаниям проводятся рабочие совещания с присутствием руководителей подразделений для последующего принятия мер по устранению выявленных замечаний. По мере необходимости проводим обучение по охране труда и пожарной безопасности как руководителей, специалистов, так и работников рабочих профессий. Предприятие по негативному воздействию на окружающую среду отнесено к не категорийному объекту, имеется уведомление от министерства природных ресурсов и окружающей среды УР. Затраты по обществу на экологию складываются из платежей за вывоз твердых коммунальных отходов (ТКО) и за вывоз жидких бытовых отходов (ЖБО).

По Договору № 3420/18 от 15.01.2018г. Компания произвела спецоценку рабочих мест на сумму 34 тыс. руб. (28 рабочих мест), в том числе приняты к зачету Фондом социального страхования РФ целевые расходы по спец оценке рабочих мест в сумме 26 тыс. руб. (22 рабочих места)

По результатам проведения специальной оценки условий труда на основании заключения эксперта от 06.03.2018г. №3420/18-3Э, отсутствуют рабочие места, на которых вредные факторы не идентифицированы, количество рабочих мест с оптимальными и допустимыми условиями труда - 28. Рабочие места с вредными и опасными условиями труда отсутствуют, вредные и опасные производственные факторы не выявлены, на 28 рабочих местах установлен 2 класс условий труда.

Согласно Договора №5261/18 от 28.12.2018г. в 2019 году проведена спецоценка условий труда 6 рабочих мест из них 5 рабочих мест в «Обособленное подразделение «Служба контроля за исполнением концессионного соглашения». Рабочим местам установлен 2 класс условий труда.

В 2020 году проведена спецоценка условий труда по вновь организованном рабочем месте-менеджер по продажам. Договор №6336/20 от 11.03.2020г. Вредные и опасные факторы не выявлены, установлен 2 класс условий труда.

В 2020 году в связи с появлением COVID-19, на предприятии проводились профилактические мероприятия, направленные на снижение опасного воздействия инфекции на сотрудников. Проводилась дезинфекция административных зданий, рабочих мест, мест общего пользования. Приобретались защитные маски, антисептики, антибактериальные салфетки. При подозрении на заболевание новой коронавирусной инфекцией работники направлялись на обследование. Всего было обследовано 14 человек.

### ***19.2 Мероприятия по увеличению количества проездов через Объект***

В конце 2018 года с целью автоматизации процесса идентификации транспортных средств пользователей на пунктах взимания платы Объекта Концессионного соглашения «Строительства и эксплуатации на платной основе мостовых переходов через реку Кама и реку Буй у города Камбарка на автомобильной дороге Ижевск- Сарапул- Камбарка – граница республики Башкортостан в Удмуртской Республике» установлено соответствующее оборудование, обеспечивающее регистрацию проезда транспортных средств, оснащенных Метками – RFID и соответствующее программное обеспечение. Указанное оборудование и

ПО позволяет осуществлять однозначную идентификацию транспортных средств, оснащенных Метками – RFID, проезжающих через пункт взимания платы.

Данные мероприятия направлены на увеличение интенсивности движения транспортных средств юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, т.к. позволяют минимизировать время проезда через Пункты взимания платы; заключать договоры в письменной форме, предусматривающие безналичную авансовую форму оплаты проезда; осуществлять контроль проездов со стороны Пользователя.

Негативные факторы, вызванные снижением деловой активности и снижением мобильности населения по причине профилактических мероприятий, направленных на предупреждение возникновения и распространения случаев заболевания новой коронавирусной инфекцией (COVID-19) на территории Российской Федерации, вызвали снижение интенсивности движения за 2020 год по сравнению с АППГ в среднем на - 7,5%.

Средняя интенсивность движения по 1 тарифной группе за 2020 год снизилась на - 10,7% по сравнению с АППГ, по 2 тарифной группе снизилась на - 6,0%, по 3 тарифной группе снизилась на - 3,1%, по 4 тарифной группе увеличилась на + 14,3% соответственно.

Организованная работа с юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями по заключению Договоров RFID позволила частично компенсировать снижение средней интенсивности движения транспортных средств за 2020 год. Прирост интенсивности движения за 2020 год по сравнению с АППГ большегрузных коммерческих автомобилей (4 тарифная группа) и меньшее падение показателя для более легких коммерческих автомобилей (2 и 3 тарифная группа) по сравнению с легковыми автомобилями (1 тарифная группа) обеспечило прирост общей доходов от взимание платы за проезд по Объекту за 2020 год по сравнению с АППГ на 1,5%.

Учитывая положительный эффект указанных выше мероприятий, в 2020 году принято решение и заключены договоры для модернизации программного обеспечения системы взимания платы и учета проездов по RFID-меткам. Указанные мероприятия осуществляются с целью повышения привлекательности проезда по договорам RFID физических лиц, что в свою очередь должно послужить повышению интенсивности движения по 1 тарифной группе (легковые автомобили) и 2 тарифной группы (легкие коммерческие автомобили).

### ***19.3 Мероприятия по противодействию терроризма***

В Компании проводится комплекс мероприятий, направленных на усиление антитеррористической защищенности объекта. Ситуация в сфере противодействия терроризму на территории ООО «РИК», как и в целом в Российской Федерации остается напряженной. Соответственно, остается реальная угроза возможного совершения террористических актов и на территории объекта.

Во исполнение решений, принятых на заседании Координационного совета по антитеррористической и противодиверсионной защите объектов транспортной инфраструктуры и транспортных средств Удмуртской Республики (Протокол № 1 от 03.03.2020г.), ООО «Региональная Инвестиционная Компания» - Концессионер по Концессионному соглашению № 1-435/3 от 21.05.2012 «О строительстве и эксплуатации на платной основе мостовых переходов через реку Кама и реку Буй у города Камбарка на автомобильной дороге Ижевск - Сарапул - Камбарка - граница республики Башкортостан в Удмуртской Республике» (далее - Объект), направляет информацию о выполнении конкретных задач по линии транспортной безопасности, взятых ООО «РИК» к самостоятельному исполнению:

1. Приказом Федерального дорожного агентства от 09.11.2020 № 3634 «О присвоении категорий объектам транспортной инфраструктуры» искусственным дорожным сооружениям

общества с ограниченной ответственностью «Региональная Инвестиционная Компания» присвоены категории объектам транспортной инфраструктуры ООО «РИК» с включением в реестр категорированных объектов транспортной инфраструктуры под следующими реестровыми номерами:

- - мост через реку Вагановка, категория третья, реестровый номер ДХА0043411;
- - мостовой переход через реку Камбарка, категория третья, реестровый номер ДХА0043412;
- - мостовой переход через реку Буй, категория третья, реестровый номер ДХА0043413;
- - мостовой переход через реку Кама, категория вторая, реестровый номер ДХА0043414.

2. Сотрудники ООО «Региональная Инвестиционная Компания» руководитель службы безопасности объекта и специалист службы безопасности объекта прошли обучение по программе повышения квалификации «По дополнительной профессиональной программе повышения квалификации работников, назначенных в качестве лиц, ответственных за обеспечение транспортной безопасности в субъекте транспортной инфраструктуры (дорожное хозяйство)» в объеме 40 часов и «По дополнительной профессиональной программе повышения квалификации работников, назначенных в качестве лиц, ответственных за обеспечение транспортной безопасности на объекте транспортной инфраструктуры (дорожное хозяйство)» в объеме 20 часов с получением удостоверений о повышении квалификации, регистрационные номера 190, 191, 192, 193.

3. Сотрудниками Компании руководителем службы безопасности объекта Лукичевым С.А. и специалистом службы безопасности объекта Юсуповой Э.Г. 20 октября 2020 года пройдена аттестация в качестве работников субъекта транспортной инфраструктуры, ответственных за обеспечение транспортной безопасности в субъекте транспортной инфраструктуры и в качестве работников субъекта транспортной инфраструктуры, ответственных за обеспечение транспортной безопасности на объекте транспортной инфраструктуры или транспортном средстве с получением свидетельств об аттестации сил обеспечения транспортной безопасности (реестровые номера свидетельств об аттестации сил обеспечения транспортной безопасности 77-2-5-39557-20, 77-2-5-39558-20, 77-2-5-39559-20, 77-2-5-39560-20, номера свидетельств об аттестации сил обеспечения транспортной безопасности 39557, 39558, 39559, 39560 от 20 октября 2020 года).

4. В целях определения степени защищенности объектов транспортной инфраструктуры от потенциальных угроз совершения актов незаконного вмешательства в деятельность объектов транспортной инфраструктуры, осуществлена процедура оценки уязвимости (ОУ) объектов транспортной инфраструктуры ООО «РИК».

ООО «РИК» заключен договор № 37-2020 от 09.09.2020г. на выполнение работ по оценке уязвимости объектов, разработке планов обеспечения транспортной безопасности объектов транспортной инфраструктуры в сфере дорожного хозяйства. Вместе с тем, 01.01.2021г. вступили в законную силу Требования по обеспечению транспортной безопасности, в том числе требований к антитеррористической защищенности объектов (территорий), учитывающих уровни безопасности для различных категорий объектов транспортной инфраструктуры дорожного хозяйства, утвержденные Постановлением Правительства № 2201 от 21.12.2020г. - исходя из этого, все утвержденные, в соответствии с предыдущим

постановлением Правительства № 924 от 14.09.2016г. отчеты «об оценке уязвимости» - утратили свою актуальность, а в соответствии с законодательством План обеспечения транспортной безопасности разрабатывается на основании утвержденных результатов оценки уязвимости. В связи с чем, на сегодняшний момент определяются мероприятия по проведению дополнительной оценке уязвимости по новым требованиям или возможности использования ранее утвержденных результатов оценки уязвимости при написании Планов обеспечения транспортной безопасности.

***19.4 Мероприятия о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и антикоррупционная оговорка***

Компания предусмотрела меры мер противодействия коррупции, основанные на следующих ключевых принципах:

1. Принцип соответствия политики организации действующему законодательству и общепринятым нормам.

Соответствие реализуемых антикоррупционных мероприятий Конституции Российской Федерации, заключенным Российской Федерацией международным договорам, законодательству Российской Федерации и иным нормативным правовым актам, применимым к организации.

2. Принцип личного примера руководства.

Ключевая роль руководства организации в формировании культуры нетерпимости к коррупции и в создании внутриорганизационной системы предупреждения и противодействия коррупции.

3. Принцип вовлеченности работников.

Информированность работников организации о положениях антикоррупционного законодательства и их активное участие в формировании и реализации антикоррупционных стандартов и процедур.

4. Принцип соразмерности антикоррупционных процедур риску коррупции.

Разработка и выполнение комплекса мероприятий, позволяющих снизить вероятность вовлечения организации, ее руководителей и сотрудников в коррупционную деятельность, осуществляется с учетом существующих в деятельности данной организации коррупционных рисков.

5. Принцип эффективности антикоррупционных процедур.

Применение в организации таких антикоррупционных мероприятий, которые имеют низкую стоимость, обеспечивают простоту реализации и приносят значимый результат.

6. Принцип ответственности и неотвратимости наказания.

Неотвратимость наказания для работников организации вне зависимости от занимаемой должности, стажа работы и иных условий в случае совершения ими коррупционных правонарушений в связи с исполнением трудовых обязанностей, а также персональная ответственность руководства организации за реализацию внутриорганизационной антикоррупционной политики.

7. Принцип открытости бизнеса.

Информирование контрагентов, партнеров и общественности о принятых в организации антикоррупционных стандартах ведения бизнеса.

8. Принцип постоянного контроля и регулярного мониторинга.

Регулярное осуществление мониторинга эффективности внедренных антикоррупционных стандартов и процедур, а также контроля за их исполнением.

Мерами противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, Компания разделяет на внутренние и внешние:



1. Внутренние направлены на принятие эффективных решений и контроль всех хозяйственных операций:
  - а. Разделение уровней принятия решения в зависимости от вида и размера операций: собрание участников, СД и ГД
  - б. Бюджетирование: формирование бюджета на год, и контроль отдельных операций на соответствие бюджету, контроль исполнения бюджета
  - с. Коллективное одобрение договоров и платежей, с дополнительным одобрением крупных договоров и платежей
2. Внешние направлены на обеспечение выбора контрагентов, осуществляющих реальную хозяйственную деятельность и преследование экономической целесообразности сделок
  - а. В отношении Потребителей услуг – проверка в соответствии со специальной процедурой выбора контрагентов при присоединении к договору по организации проезда.
  - б. В отношении Поставщиков – осуществление многоуровневой проверки контрагента и непосредственно хозяйственной операции
    - i. Обоснование необходимости несения затрат ответственным лицом
    - ii. Отбор исполнителей из числа не менее трех
    - iii. Проверка поставщика в соответствии со специальной процедурой
    - iv. Выборочная проверка фактического отражения хозяйственной операции поставщиком в части уплаты налогов
    - v. Оплата поставщикам только безналичными средствами
3. Компания осуществляет контроль возникновения рисков по операциям с контрагентами в отношении противодействия легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, при выявлении признаков, компания предпримет меры в соответствии с законодательством для предотвращения правонарушений в данной сфере.

### **19.5 Сведения об энергосбережении**

Согласно п. 5 ст. 22 Федерального закона «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности» приводим данные о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов:

Потреблено электроэнергии	2018г	2019г.	2020г
кВт.	745 279	689 431	603 894
Затраты без НДС/ тыс. руб.	3 008	2 973	2 898

В 2019г. и 2020гг потребили меньше электроэнергии, чем в 2018г, но, из-за повышения тарифов экономия не так заметна. Энергосбережение обусловлено политикой Компании по замене светильников на светодиодные в наружном освещении Объекта, в дальнейшем планируется поэтапная смена люминесцентных ламп в зданиях и кабинках ПВП, на светодиодные.

### **19.6 Влияние пандемии COVID-19 на деятельность компании в 2020г**

Сложная эпидемиологическая ситуация, распространение коронавирусной инфекции, предпринимаемые меры по предупреждению ее распространения оказали и продолжают оказывать влияние на организацию. За время изоляции возросли хозяйственные и кредитные риски.

Компания относится к предприятиям непрерывного действия, за время изоляции все работники сохранили рабочие места, частично, управленческий персонал исполнял обязанности в удаленном режиме работы, технические службы и служба сбора платы работали в обычном рабочем графике, обособленное подразделение в г. Москва перешло на удаленный

режим работы с марта 2020г, работникам, для исполнения должностных обязанностей непосредственно в офисе, оформлялись разовые пропуска, действовал мораторий на командировки, сейчас режим работы работников восстановлен.

Профилактические мероприятия по предотвращению распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19) среди работников и в рамках территории обслуживания компании, дали положительный результат, вспышки заболеваний на территории предприятия зафиксировано не было, но отмечаем увеличение затрат, направленных на профилактические меры. Сумма затрат, связанных с пандемией за 2020 год, понесенных в рамках расходов, сверх запланированных бюджетом текущих расходов Компании составила 201 тыс. руб.

Компания не отнесена к пострадавшим видам бизнеса, льготами, субсидиями, связанными с антиковидными мероприятиями в 2020 году, не пользовались, налоги оплачивали в установленные сроки, срывов контрактов не зарегистрировано, но экономический эффект влияния на население дал отрицательный импульс для трафика проездов. В целом, бизнес-процессы Компании уже были выстроены на развитие IT-систем, электронный документооборот, так что за время пандемии работа предприятия не подлежала приостановке, особых кибер - опасностей избежали путем заранее спланированной тактике. Махинаций со стороны персонала, связанных с пандемией отмечено не было.

## **20 ЧИСТЫЕ АКТИВЫ КОМПАНИИ**

Чистые активы Общества составляют:

на 31.12.2020	33 469 тыс руб
на 31. 12.2019	(313 142) тыс. руб.
на 31.12.2018	(359 230) тыс. руб.

Отрицательное значение Чистых Активов прошлых периодов обусловлено осуществлением Компанией длительного Этапа Строительства объекта Концессионного соглашения, иной деятельности, кроме выполнения обязательств по Концессионному соглашению долгосрочного строительства мостовых переходов через реку Кама и реку Буй у города Камбарка на автомобильной дороге Ижевск – Сарапул – Камбарка – граница Республики Башкортостан в Удмуртской Республике, компания не имела. После завершения Этапа Строительства и начала Этапа Эксплуатации мостовых переходов Компания получает выручку и прибыль не всегда достаточные, для возмещения всех расходов на строительство объекта Концессионного соглашения и получения положительных чистых активов Компании.

Компания намерена повысить уровень выручки за счет увеличения интенсивности движения и повышения тарифов за проезд и снизить эксплуатационные расходы за счет экономии средств.

## **21 РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

В процессе хозяйственной деятельности Компания подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Компании.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Компанией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности Компании могут быть объединены в следующие укрупнённые группы: (1) финансовые риски; (2) правовые риски; (3) репутационные риски.

1) Финансовые риски: Компания не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентный и валютный риск), кредитному риску и риску ликвидности.

Риск изменения процентной ставки: Обязательства Компании в основном имеют переменные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Компания подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его обязательств.

Валютный риск: Компания оказывает услуги, приобретает товары, работы, услуги необходимые для эксплуатации Объекта, плюс долгосрочное строительство Объекта, на все это Компания привлекает существенные заемные средства преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Компания не подвержена существенному влиянию валютного риска.

Кредитный риск: Компания оценивает кредитный риск по предоставленным им заемным средствам, а также по депозитам, размещенным в финансовых институтах, как высокий, так как займы были предоставлены преимущественно связанными сторонами, а депозиты были размещены в связанной стороне. Максимальная подверженность кредитному риску на 31 декабря представлена балансовой стоимостью каждого вида активов.

Компания оценивает концентрацию риска в отношении дебиторской задолженности как средний, поскольку основная его часть — это сумма предоплаты поставщикам и сумма, задолженности покупателей и прочих дебиторов, включенная в резерв. Капитальные вложения средств в проект могут быть компенсированы при расторжении Концессионного соглашения.

Компания не имеет имущества, переданного ему в залог в качестве обеспечения причитающейся ему задолженности.

Риск ликвидности: Риск ликвидности связан с возможностями Компании своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. Компания осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Компании поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Компания полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

2) Правовые риски связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, с изменением налогового законодательства, а также с рисками предъявления претензий к организации, рисками организационной структуры, кадровыми рисками.

На данный момент действующие положения по бухгалтерскому учету Российской Федерации, к сожалению, охватывают не все экономические объекты, бухгалтерский учет которых регламентируется международными стандартами, содержат противоречия, разночтения, что в результате приводит к риску допустить ошибки в их применении в учетной практике организаций. Компания рассматривает данный риск как средний, ввиду прошедших изменений законодательства, которые, впоследствии повлияли на исполнение финансовой модели проекта, такие как: восстановление сумм НДС со всего бюджетного финансирования, риски предъявления налоговыми органами требований по тонкой капитализации и контролируемой задолженности.

Руководство Компании полагает, что обязательства по налогам рассчитываются в соответствии с действующим законодательством. Однако есть риск того, что

контролирующие органы займут позицию, отличную от позиции Компании. Компания оценивает риск уменьшения экономических выгод в связи с данными событиями как маловероятный.

Существуют и существенные правовые риски, основанные на судебных разбирательствах Компании, возникающих в результате хозяйственной деятельности организации.

Риски организационной структуры оцениваются Компанией как минимальные, т.к. выбранная стратегия управления обобщена с выбранной организационной структурой. В 2016 году собственниками Компании была произведена смена единоличного исполнительного органа, а в 2017 году сменился состав Совета директоров и менеджмента Компании. Структура управления компанией в настоящий момент обеспечивает реализацию ее стратегии, достижение ее целей и эффективное решение стоящих перед организацией задач. Кадровый риск оценивается как средний: обусловлен должностными рисками; квалификационно-образовательными; рисками злоупотреблений и недобросовестности, все они зависят от уровня работы по подбору и найму персонала, от эффективности деятельности служб безопасности, результативности контрольно-ревизионного аппарата, от стиля руководства, корпоративной культуры.

3) Репутационный риск Компании связан с возможной негативной информацией о качестве произведенных строительных работ, оказываемых платных услуг по организации проезда, а также с уменьшением количества заказчиков (клиентов) организации и трафика проезда по этим причинам. Данный риск оцениваем, как средний, т.к. концепция платности проезда в данном регионе имеет серьезный общественный резонанс.

Следующим видом бухгалтерского риска для нашей организации является информационный. Сущность процессов, явлений и объектов порождают случайность. Информационная неопределенность сопровождает и дополняет объективную случайность, либо является единственной основой случайности события. Таким образом, информационная неопределенность лежит в основе всех рисков. Информационный риск - это случайное событие, которое приводит к отрицательным последствиям в информационной системе. Воздействуя на информационную систему, риски приводят организацию к ущербу и убыткам. Информационный риск может быть вызван как внутренними, так и внешними причинами. Наша организация рассматривает данный риск как минимальный, т.к. мониторинг ситуации, как внутренней, так и внешней производится регулярно, для этого задействованы квалифицированные кадры.

В качестве отдельного вида необходимо выделить риски обстоятельств непреодолимой силы. К ним можно отнести экстремальные погодные условия и стихийные бедствия, обстоятельства, вызванные деятельностью человека, в результате которых может стать уничтожение части или полностью имущества, документов и т.д. К внешним рискам относят политические риски и риски социально-экономической ситуации, которые косвенно несут неопределенность, что, несомненно, оказывает влияние на хозяйствующих субъектов. Наша организация рассматривает данный риск как средний, т.к. мониторинг политических условий и ситуации, прогноз погодных условий производится ежедневно, для этого задействованы квалифицированные кадры, информация обрабатывается, в связи с чем предпринимаются эффективные управленческие решения для решения задач хозяйственной деятельности нашей организации.

В целом, Компания оценивает риски, влияющие на хозяйственную деятельность, как средние. Исполнительные органы Компании своевременно получают информацию и принимают решения обо всех происходящих изменениях, способных существенно повлиять на деятельность организации.

## **22 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

А) Обязательства по кредитам исполняются в соответствии с условиями соглашений.

Б) Влияние пандемии на компанию раскрыто в п 19.6 Пояснений, в целом рассматриваем риск влияния только в качестве общеэкономических факторов

Компания рассмотрела сценарии финансовых результатов Компании и установила, что в нейтральном сценарии денежный остаток на 31.12.2021 составит 210 млн. рублей. а на 31.12.2022 – 131 млн. Остаток денежных средств по негативному сценарию составит 130 и 31 млн. Таким образом, можно сделать вывод о непрерывности бизнеса на период до конца 2021 года.

Руководство Общества подтверждает способность Общества продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты (31.12.2020 г.).

Стоит отметить наличие риска наступления признаков объективного банкротства ООО «РИК». Датой наступления признаков объективного банкротства будет дата вступления в законную силу решения суда о взыскании с ООО «РИК» денежных средств в рамках дел о банкротстве ООО «Мостострой-12», либо ООО «СП Фоника» (в случае отмены определения суда в суде апелляционной инстанции). С указанной даты начнется исчисление месячного срока на подачу заявления в арбитражный суд о признании ООО «РИК» банкротом.

Руководство Общества расценивает указанные события в качестве некорректирующего события после отчетного периода, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Общеэкономическая ситуация в стране, связанная с другими факторами: снижением цены на нефть и биржевых показателей, ослаблением курса рубля, косвенно влияет на Компанию в виде снижения покупательской способности пользователей и замедления экономического роста, что в свою очередь может привести к снижению трафика и повышению расходов.

В) Судебные разбирательства после отчетной даты представляют собой следующие дела:

1. В рамках дела о несостоятельности (банкротстве) ООО «Мостострой-12» № А70-2099/2017 ведется производство по следующим обособленным спорам:

1.1. по заявлению конкурсного управляющего ООО «Мостострой-12» о признании недействительными Соглашения о новации долгового обязательства по договору подряда в заемное обязательство от 16 декабря 2016 г. между ООО «РИК» и ООО «Мостострой-12»; Договора займа № 1 от 16 декабря 2016 г. между ООО «РИК» и ООО «Мостострой-12» на сумму 563 501 922,85 руб. и Договора займа № 2 от 19.12.2016 г. между ООО «РИК» и ООО «Мостострой-12» на сумму 563 501 922,85 руб., прекращения обязательств зачетом встречных однородных требований между ООО «РИК» и ООО «Мостострой-12» и применении последствий недействительности сделок в виде восстановления задолженности ООО «РИК» перед ООО «Мостострой-12» в размере 1 127 003 845,77 руб.

Определением Арбитражного суда Тюменской области от 16.11.2020 г. заявленные требования удовлетворены частично, признаны недействительными соглашение о новации долгового обязательства по договору подряда в заемное обязательство от 16 декабря 2016 г. между ООО «РИК» и ООО «Мостострой-12»; Договор займа № 1 от 16 декабря 2016 г. между ООО «РИК» и ООО «Мостострой-12» на сумму 563 501 922,85 руб. и Договор займа № 2 от

19.12.2016 г. между ООО «РИК» и ООО «Мостострой-12» на сумму 563 501 922,85 руб., применены последствия недействительности сделок в виде восстановления задолженности ООО «Региональная инвестиционная компания» перед должником по договору подряда от 18.03.2014 г. в размере 1 127 003 845, 77 руб.

ООО «Региональная инвестиционная компания» подана апелляционная жалоба на определение суда от 16.11.2020 г., судебное заседание по рассмотрению которой назначено на 08.04.2021 г.

1.2. по заявлению ООО «Региональная инвестиционная компания» об исключении (частично) требований ООО «Региональная инвестиционная компания» из реестра требований кредиторов ООО «Мостострой-12» в размере 1 127 003 845,77 руб. Судебное заседание назначено на 22.04.2021 г.

1.3. по заявлению УФНС России по Тюменской области о принятии обеспечительных мер в виде ареста счетов и иного имущества ООО «Региональная инвестиционная компания», Полевикова С.А., Полевиковой И.Ю., Забарского А.А.

Определением Арбитражного суда Тюменской области от 23.10.2020 г. заявление УФНС России по Тюменской области удовлетворено частично, приняты обеспечительные меры в отношении имущества Полевикова С.А., Полевиковой И.Ю., Забарского А.А., в принятии обеспечительных мер в отношении имущества ООО «Региональная инвестиционная компания» отказано.

Постановлением Восьмого арбитражного апелляционного суда от 08.02.2021 г. определением Арбитражного суда Тюменской области от 23.10.2020 г. оставлено в силе.

УФНС России по Тюменской области подана кассационная жалоба на определение Арбитражного суда Тюменской области от 23.10.2020 г., судебное заседание по рассмотрению которой назначено на 16.04.2021 г.

1.4. по заявлению УФНС России по Тюменской области о привлечении к субсидиарной ответственности контролирующих лиц должника – Забарского А.А., Полевикова С.А., ООО «Региональная инвестиционная компания». Судебное заседание назначено на 06.04.2021 г.

2. В рамках дела о несостоятельности (банкротстве) ООО «СП Фоника» № А81-1827/2017 Арбитражным судом Ямало-Ненецкого автономного округа в 2019 году производство по обособленным спорам с участием ООО «Региональная инвестиционная компания» объединено в одно производство, в том числе по спорам:

2.1. по заявлению конкурсного управляющего ООО «СП Фоника» о признании сделки недействительной по договору продажи акций Компании «Келстено Менеджмент Лимитед» от 22.12.16 г. между ООО «СП «Фоника» и Компанией «Алрара Лимитед»;

2.2. по заявлению конкурсного управляющего ООО «СП Фоника» о признании сделки недействительной по договору продажи акций Компании «Келстено Менеджмент Лимитед» от 30.12.16 г. между ООО «СП «Фоника» и Компанией «Глайдбург Лимитед»;

2.3. по заявлению конкурсного управляющего ООО «СП Фоника» о признании недействительным договора займа между ООО «СП Фоника» (заимодавец) и ООО «Региональная инвестиционная компания» (заемщик), в соответствии с которым заимодавец предоставил заемщику денежные средства в качестве займа в общем размере 3 232 775 775,85 руб. при участии в совершении сделок Компании «Келстено Менеджмент Лимитед» и Компании «Дидрико Лимитед», и применении последствий недействительности сделки в виде

взыскания с ООО «Региональная инвестиционная компания» денежных средств в размере 3 232 775 775,85 руб.;

2.4. по заявлению конкурсного управляющего ГК "АСВ" ПАО "Татфондбанк" о признании сделок недействительными, заключенные между ООО «СП Фоника» и Компанией «Келстено Менеджмент Лимитед»; между ООО «СП Фоника» и Компанией «Дидрико Лимитед» и применении последствий недействительности сделок в виде взыскания с Компании «Келстено Менеджмент Лимитед» в пользу ООО «СП Фоника» 800 906 748,03 руб.

Определением Арбитражного суда Ямало-Ненецкого автономного округа от 06.03.2021 г. отказано в удовлетворении требований конкурсного управляющего ООО «СП Фоника» и конкурсного управляющего ГК "АСВ" ПАО "Татфондбанк" о признании сделок недействительными и применении последствий недействительности сделки в виде взыскания с ООО «Региональная инвестиционная компания» денежных средств в размере 3 232 775 775,85 руб.

ПАО «ТатфондБанк», УФНС по ЯНАО направлены апелляционные жалобы на определение суда, информации о принятии которых пока нет.

3. В рамках дела № А40-20396/2019 Арбитражным судом г. Москвы вынесено решение от 01.12.2020 г. об отказе в удовлетворении исковых требований ООО «Банк «Народный кредит» к ООО «Региональная инвестиционная компания», ООО "Оператор скоростных автомагистралей", Международной коммерческой корпорации Туснелда Корпорейшен Лимитед, Компании «Келстено Менеджмент Лимитед», ПАО Банк ВТБ о возврате ООО «Банк «Народный кредит» доли в уставном капитале ООО «Региональная инвестиционная компания» в размере 12,75%, о взыскании солидарно с ООО «Региональная инвестиционная компания», ООО "Оператор скоростных автомагистралей", Международной коммерческой корпорации Туснелда Корпорейшен Лимитед, Компании «Келстено Менеджмент Лимитед», ПАО Банк ВТБ компенсации за неправомерно утраченную долю в размере 30 100 000 руб.

Постановлением Девятого арбитражного апелляционного суда от 10.02.2021 г. решение Арбитражного суда г. Москвы от 01.12.2020 г. оставлено в силе.

Решение суда может быть обжаловано со стороны конкурсного управляющего ОАО Банк «Народный кредит» в кассационном порядке в срок до 10.04.2021 г.

4. В рамках дела № А40-190209/2019 Арбитражным судом г. Москвы вынесено решение от 31.07.2020 г. о частичном удовлетворении исковых требований ПАО АКБ "Пересвет" к ООО «Региональная инвестиционная компания», с ООО «Региональная инвестиционная компания» взыскана задолженность в размере 267 309,41 руб., неустойка в размере 267 309,41 руб., расходы по оплате государственной пошлины в размере 23 266 руб.

Постановлением Девятого арбитражного апелляционного суда от 16.12.2020 г. решение Арбитражного суда г. Москвы от 31.07.2020 г. оставлено в силе. ООО «Региональная инвестиционная компания» оплатило задолженность в пользу ПАО АКБ "Пересвет" полностью.

5. В рамках дела № А71-735/2019 Арбитражным судом Удмуртской Республики вынесено решение от 27.08.2019 г. об удовлетворении исковых требований ООО «Тюменьстальмост имени Тюменского Комсомола» и взыскании с ООО «Региональная инвестиционная компания» задолженности по договору подряда от 18.03.2014 г. в размере 10 100 869,90 руб.

Постановлением Семнадцатого арбитражного апелляционного суда от 28.11.2019 г. решение Арбитражного суда Удмуртской Республики от 27.08.2019 г. оставлено в силе.

Постановлением Арбитражного суда Уральского округа от 21.07.2020 г. решение Арбитражного суда Удмуртской Республики от 27.08.2019 г. и постановление Семнадцатого арбитражного апелляционного суда от 28.11.2019 г. отменены, дело направлено на новое рассмотрение в Арбитражный суд Удмуртской Республики.

15 января 2021 года Арбитражный суд Удмуртской Республики вынес решение об отказе в удовлетворении исковых требований ООО «Тюменьстальмост имени Тюменского Комсомола» к ООО «Региональная инвестиционная компания» в полном объеме, которое не вступило в силу ввиду подачи ООО «Тюменьстальмост имени Тюменского Комсомола» апелляционной жалобы.

Апелляционная жалоба ООО «Тюменьстальмост имени Тюменского Комсомола» оставлена без движения в срок до 02 апреля 2021 г.

6. В рамках дела о несостоятельности (банкротстве) ООО «Спецмонтажстрой» № А81-127/2020 определением Арбитражного суда Ямало-Ненецкого автономного округа от 03.08.2020 г. удовлетворено заявление ООО «Региональная инвестиционная компания», в реестр требований кредиторов ООО «Спецмонтажстрой» включены требования ООО «Региональная инвестиционная компания» в размере 9 590 521,35 руб.

7. В производстве Арбитражного суда г. Москвы находится дело № А40-41243/2021 по иску ООО «Региональная инвестиционная компания» к ООО «Курсус» о демонтаже оборудования и взыскании его стоимости в размере 6 100 000 руб. Судебное заседание назначено на 27.04.2021 г.

## **23 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИИ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ**

Компанией были внесены изменения в сравнительные показатели Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах Общества в 2019, 2018 г в связи с изменения в учетной политике подхода к методике оценки проведения проверки на обесценение финансовых вложений:

Наименование показателя бухгалтерского баланса	Код	2019 г.	Данные за 2019 г. в ретроспективе в связи с изменением учетной политики	Отклонения	2018 г.	Данные за 2018 г. в ретроспективе в связи с изменением учетной политики	Отклонения
<b>АКТИВ</b>							
Финансовые вложения	1240	697 309	335 877	361 432	520 398	236 582	283 816
БАЛАНС	1600	13 465 433	13 104 002	361 431	13 478 630	13 194 814	283 816
<b>ПАССИВ</b>							
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-3 567 248	-3 928 679	361 431	-3 778 450	-4 062 266	283 816
БАЛАНС	1700	13 465 433	13 104 002	361 431	13 478 630	13 194 814	283 816

Наименование показателя Отчета о финансовых результатах	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	Данные за 2019 г. в ретроспективе в связи с изменением учетной политики	отклонение
Прочие доходы	2340	1 147 101	1 078 191	-1 077 044



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ООО «РЕГИОНАЛЬНАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ» ЗА 2020 ГОД**

Прочие расходы	2350	-36 542	-36542	0
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	211 201	133 587	-133 376
Чистая прибыль (убыток)	2400	211 201	133 587	-133 376

## 24 НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Налоговый учет компании ведется в отдельном регистре, данные для заполнения которого служат данные бухгалтерского учета, у учета доходов и расходов, не принимаемых для целей налогообложения. В налоговом учете в 2017, 2018, 2019 годы возник убыток от эксплуатационной деятельности, налог на прибыль за данные налоговые периоды к уплате, не уплачивался. Убыток прогнозируемый, обоснован, ввиду больших капитальных затрат, и текущих затрат по эксплуатации, так же собираемость выручки, менее, чем ожидалось по прогнозам.

Включение в стоимость инвестиционного актива суммы общехозяйственных расходов и процентов по заемным средствам (за минусом процентов по депозитам) дает различный порядок признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете, что приводит к появлению временных налогооблагаемых разниц.

В соответствии с п.15 ПБУ 18/02 для целей Положения под отложенным налоговым обязательством понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Расшифровка статей	2019	2020
Прибыль до налогообложения по отчету о финансовых результатах	133 587	704 952
<b>Налогооблагаемая прибыль (стр. 120 НД по налогу на прибыль)</b>	<b>(380 872)</b>	<b>(189 573)</b>
Разница между налоговым и бухгалтерским учетом	514 459	894 525
Действующая применяемая Ставка по налогу на прибыль	20%	20%
Отложенные налоговые активы		291 103
Отложенные налоговые обязательства		549 340

Генеральный директор  
ООО «Региональная Инвестиционная Компания»  
31 марта 2021 года



А.В. Мануйлов

**ПРИЛОЖЕНИЕ 1  
К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ООО «РЕГИОНАЛЬНАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ» ЗА 2020 ГОД**

**ПЕРЕЧЕНЬ СВЯЗАННЫХ СТОРОН (юридических лиц)**

№ п/п	Юридические лица	Адрес регистрации	Признак взаимосвязи (влияния)	Хозяйственные сделки с контрагентом	Сумма операций по сделке (тыс.руб.) за 2019г
1	Международная коммерческая компания Туснедла Корпорейшн Лимитед (Белиз)	Белиз, 35 Барак Роуз, третий этаж Белиз Сити	Участник 21,25% уставного капитала		0
2	Компания с ограниченной ответственностью «КЕЛСТЕНО МЕНЕДЖМЕНТ ЛИМИТЕД»*	Никосия, Республика Кипр, Арх. Макариу III, 1 Мици Билдинг 3, 2-й этаж, офис 211, 1065	Участник 24,5% уставного капитала	Договор суб. займа №1, №2 от 18.06.14	Проценты начисленные - 170 921
3	Общество с ограниченной ответственностью «Оператор скоростных автомагистралей»	123317, г.Москва, Пресненская набережная, д.10	Участник 41,5% уставного капитала	договор оказание консультационных услуг от 04.10.19; договор оказание консультационных услуг от 29.08.2019 договор субаренды офисного помещения №б/н от 22.01.2018 Договор оказания консультационных услуг бн от 06.05.2020 г.	Оказано услуг -939 Оказано услуг 7 000 Начислена арендная плата – 1 732 Оказано услуг 15 000
4	Общество с ограниченной ответственностью Мостострой-12*	625013, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Пермакова д.1 стр. 5, литер А 14	Участник простого товарищества	Договор подряда от 18.03.14, Договора займа РИК/1/И от 20.11.2012, займа №1 от 16.12.2016 займа №2 от 19.12.2016	Выполнено работ 0, Начислено % - 45 679
5	Общество с ограниченной ответственностью "Тюменьстальмост имени Тюменского Комсомола"	625530, Тюменская обл., Тюменский р-н, рп Винзили, ул.Вокзальная, 1В	Участник простого товарищества	Договор подряда от 18.03.14 (соисполнитель)	Выполнено работ 0,
6	ООО "Проектное Управление Строительными Контрактами"	191124, Санкт-Петербург г, Синопская наб. дом № 52, корпус А	Консультант кредитора – банка, генподрядчик	Договор об осуществлению функций представителя кредитора/заказчика и Договор по надзору 01.01.15, Договор подряда от 20.04.17	Выполнено работ 0,
7	ПАО Банк ВТБ*, **	190000, ГОРОД САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, УЛИЦА БОЛЬШАЯ МОРСКАЯ, 29	Кредитор по кредитному соглашению/ Гарант / Сторона в Договоре простого товарищества/ Залогодержатель долей уставного капитала/ Залогодержатель	Кредитный договоры № КС 3364.3365 от 20/09/13; КС-ЦН-724740/201800 от 30.05.2018; Договор банковской гарантии СОГ- IGR18/MSHD/1260 от 20.12.18 ДКП векселей 09.12.20	Начислено % - 368 655 Начислена комиссия по БГ - 3 215
8	ООО Транспортные Концессии (САХА)*	г. Москва, Пресненская наб, д.12	займодавец	Договор субординированного займа I от 29/05/14	Начислено % - 65 957

	ОАО "СТРАХОВОЕ ОБЩЕСТВО ГАЗОВОЙ ПРОМЫШЛЕННОСТИ"	107078, Москва г., Академика Сахарова пр-кт, дом 10	Страховщик	Договор страхования гражданской ответственности № 1820-84 GL 015 от 01.09.2020 г. Договор страхования имущества №1820-84 РТ 03427801-Adi от 01.09.2020 г. Договор добровольного медицинского страхования №19 LM/SL 3902 от 12.11.2020 г.	Страховая премия – 247 Страховая премия - 6078 Страховая премия - 170
10	ООО «Курсус»**	197198, Санкт-Петербург г., Блохина ул, дом 9, литер А, офис 204-В, 205-В	Исполнитель	договор №ДК-10/2017 от 01.12.2017(ТО)	Оказано услуг по ТО 11 248
11	ООО «Курсус»**	197198, г. Санкт-Петербург, ул. Блохина, д. 9, лит.А, оф.301-А.	Исполнитель/Поставщик/Подрядчик/При нципал	Договор № К1-122015 от 04.12.2015 г. на создание СВП и АСУДД; Договор выполнения работ № РК7 от 09.10.2017 г.; Договор поставки оборудования и выполнения работ № РК6 от 20.09.2017 г.; Договор выполнения работ № РК5 от 02.10.2017 г.; Договор поставки оборудования и выполнения работ № РК1 от 27.02.2017 г.; Договор № ДК-7/2018 от 16.02.2018 г. RFID метки Договор № ДК-10/2017 от 01.12.2017 г. об оказании услуг по поддержке СВП и АСУДД;	Выполнено работ 0, Выполнено работ 0, Выполнено работ 0, Выполнено работ 0, Выполнено работ 0, Выполнено работ 0, Оказано услуг по ТО – 1 000

12	АО «ДП Ижевское»	426054, Удмуртская Республика, г. Ижевск, 7 км Якшур Бодьинского тракта, д.5.	Подрядчик Пользователь/Заказчик	Договор № СДП65-П от 28.08.2017 г. на выполнение работ  Договор №Р-91 от 27.03.2019 договор №541 от 08.10.2019	Выполнено работ по содержанию объекта - 3 366  Совершено проездов на сумму 1 111 Выполнено работ 8 595	
13	ООО "ТРАНСРЕМСЕРВИС"	427950, Удмуртская Респ, Камбарский р-н, Камбарка г, Железнодорожная ул, дом № 22, 5	Подрядчик			
14	ООО "АКСОН"	197022, Санкт-Петербург г, Каменноостровский пр-кт, дом 40, литер А, помещение 1-Н	Лицензиар	Лицензионный договор №ДА-2/2018 от 30.05.2018 (ПО Unicloud)	Использование ПО -1120	
15	ООО "БСТР"	197198, Санкт-Петербург г, Блохина ул, дом 9, литер А, офис 205-В	Лицензиар	договор №ДА-2/2018 от 30.05.2018 (ПО Unicloud)	Использование ПО 1307	

• \* Информация о контрагенте и операциях дополнительно представлена в Приложении №4 Обязательства по привлеченным средствам,

• \*\* Информация о контрагенте и операциях дополнительно представлена в Приложении №5 Обеспечение обязательств

# ПРИЛОЖЕНИЕ 2

## К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «РЕГИОНАЛЬНАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ» ЗА 2020 ГОД

### ПЕРЕЧЕНЬ АРЕНДОВАННОГО ИМУЩЕСТВА КОМПАНИИ по состоянию на 31 декабря 2020 г.

Вид имущества	Описание (для недвижимости - с указанием назначения)	Местонахождение	Договор №	Площадь (для недвижимости, м2)	Арендная плата (тыс. руб. в год)	Дата заключения договора аренды	Дата окончания договора аренды	Арендодатель	Срок договора аренды, до возможности/необходимости продления договора аренды, сроках сотрудничества с арендодателем
Недвижимость									
Нежилое помещение (субаренда)	Административное	Москва, Пресненская набережная, д.10	б/н	20	1120,082	22.01.2018	31.12.2021	ООО Оператор скоростных автомагистралей	Долгосрочное
Оборудование	Отсутствует	-		-	-	-	-	-	-
Транспорт	Отсутствует	-		-	-	-	-	-	-
Прочее имущество									
Земельные участки (16 договоров)	В рамках концессионного соглашения	Удмуртская республика Сарангульский р-н, Камбарский р-н	497 аз	31 391,00	12,983	08.02.2013	49 лет	Министерство имущественных отношений Удмуртской республики	долгосрочное
			495 аз	278 761,10	647,645	08.02.2013	49 лет		
			496 аз	134 052,00	219,154	08.02.2013	49 лет		
			494 аз	11 500,00	26,718	08.02.2013	49 лет		
			518 аз	263 659,00	98,149	16.02.2013	49 лет		
			567 аз	500	1,162	27.07.2014	49 лет		
			576 аз	430	0,196	28.08.2014	49 лет		
			654 аз	19 320,00	34,954	17.08.2015	49 лет		
			653 аз	3 055,00	1,554	17.08.2015	49 лет		
			670 аз	12 950,00	4,566	16.11.2015	49 лет		
			679 аз	47 910,00	17,959	08.02.2016	49 лет		
			687 аз	33 282,00	24,671	23.03.2016	49 лет		
			700 аз	9 383,00	6,133	29.06.2016	49 лет		
Лесные участки (договор)	В рамках концессионного соглашения	Удмуртская Республика Сарапульский р-н, Камбарский р-н	718 аз	500	1,166	08.11.2016	49 лет	Министерство природных ресурсов и охраны окружающей среды Удмуртской Республики	Долгосрочное
			723 аз	41 614,00	14,673	25.01.2017	49 лет		
			803 аз	500,00	1,184	13.09.2018	49 лет		
Земельный участок (субаренда)		Удмуртская Республика г. Камбарка	01/2-15/682	22,5 га	77,0	21.03.2013	31.12.2062	ОАО РЖД	Долгосрочное
			ЦР/И/04/ОА/5138/16/001126	39,62 га	0,0213	29.08.2016	31.01.2022		

Приложение 3

Классификация бухгалтерской отчетности ООО РИК за 2020 год

с 10

# 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			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление					выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
					хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	147 919	(114 761)	9 809	-	(1 572)	-	-	-	-	42	-	151 397	(114 761)
	5530	за 2019г.	502 178	(114 761)	488 285	1 117	(843 660)	-	-	-	-	-	-	147 919	(114 761)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	6 791	(6 761)	-	-	(6)	-	-	-	-	-	-	6 784	(6 761)
	5531	за 2019г.	9 270	(6 761)	460 155	-	(462 365)	-	-	-	-	-	-	6 791	(6 761)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 158	-	2 065	-	(298)	-	-	-	-	-	-	2 926	-
	5532	за 2019г.	1 855	-	20 054	-	(20 751)	-	-	-	-	-	-	1 158	-
Прочая	5513	за 2020г.	139 970	(108 000)	7 744	-	(1 268)	-	-	-	-	42	-	146 488	(108 000)
	5533	за 2019г.	491 053	(108 000)	8 075	1 117	(360 274)	-	-	-	-	-	-	139 970	(108 000)
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	147 919	(114 761)	9 809	-	(1 572)	-	-	-	X	-	X	151 397	(114 761)
	5520	за 2019г.	502 178	(114 761)	488 285	1 117	(843 660)	-	-	-	X	-	X	147 919	(114 761)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего:	5540	114 761	-	114 761	-	1-4 761	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	6 761	-	6 761	-	6 761	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	108 000	-	108 000	-	108 000	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности


Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую 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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г	12 887 890	-	651 211	(586 446)	-	-	-	-	(12 952 656)
	5571	за 2019г	12 579 800	-	820 226	(512 135)	-	-	-	-	12 887 890
в том числе: кредиты	5552	за 2020г	5 751 532	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г	5 765 532	-	968 655	(586 446)	-	-	-	-	5 533 741
займы	5553	за 2020г	7 136 358	-	498 135	(512 135)	-	-	-	-	5 751 532
	5573	за 2019г	6 814 268	-	282 556	-	-	-	-	-	7 418 914
прочая	5554	за 2020г	-	-	322 091	-	-	-	-	-	7 136 358
	5574	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г	527 212	9 784	1 935	(147 915)	-	-	X	-	391 016
	5580	за 2019г	971 455	740 560	-	(1 184 803)	-	-	X	-	527 212
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г	250 469	10 023	-	(145 214)	-	-	-	-	115 278
	5581	за 2019г	356 223	77 850	-	(183 604)	-	-	-	-	250 469
авансы полученные	5562	за 2020г	6 120	1 661	-	(2 302)	-	-	-	-	5 479
	5582	за 2019г	2 033	53 128	-	(49 041)	-	-	-	-	6 120
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г	16 233	(1 707)	1 716	(298)	-	-	-	-	15 989
	5583	за 2019г	13 377	111 728	-	(108 871)	-	-	-	-	16 233
кредиты	5564	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г	254 390	(193)	219	(101)	-	-	-	-	254 315
	5586	за 2019г	599 822	497 855	-	(843 287)	-	-	-	-	254 390
	5567	за 2020г	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5560	за 2020г	13 415 102	9 784	653 146	(734 361)	-	X	X	X	(12 561 640)
	5570	за 2019г	13 551 255	740 560	820 226	(1 696 938)	-	X	X	X	13 415 102

# Приложение 3 к пояснениям бухгалтерской отчетности ООО РЛК за 2020 год

с.12

## 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	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель  Мануйлов Антон Валентинович  
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.



ПРИЛОЖЕНИЕ 4

К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «РЕГИОНАЛЬНАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ» ЗА 2020 ГОД

ОБЯЗАТЕЛЬСТВА КОМПАНИИ ПО ПРИВЛЕЧЕННЫМ СРЕДСТВАМ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2020

Наименование кредитора	Сумма задолженности, тыс. руб.				Дата выдачи	Дата погашения (если предусмотрено указывать даты погашения каждого транша, а также указать по графику)	Срок кредита, дней (если предусмотрено указать срок траншей в рамках кредитов)	Ставка, %	Размер комиссии	Обеспечение (указать вид, адрес и др. характеристики основного и дополнительного обеспечения, Залогодателя, если он является третьим лицом, Поручителя)
	Лимит кредитования по кредитной линии/ овердрафту	Срочная задолженность по основному долгу (использованный лимит кредитования)	Просроченная задолженность по основному долгу	Просроченная задолженность по процентам/ комиссиям/ неустойкам						
ПАО «Банк ВТБ»*	3 500 000	3 026 021	0	0	20.09.2013	30.06.2028	1096	9,0	0	Договор залога доли УК
ПАО «Банк ВТБ»*	1 538 000	1 234 172	0	0	20.09.2013	19.04.2028	1096	Ключ ставка+3%	0	Договора ипотеки прав по дог. аренды зем. участков. Залог облигаций.
ООО Транспортные концессии (САХА)*	500 000	500 000	0	0	29.05.2014	29.10.2035	1037	4,5	0	
ПАО «Банк ВТБ»*	850 000	709 540	0	0	31.05.2018	27.05.2028	3 649	Ключ ставка+3%	0	
Келстено Менеджмент лимитед*	190 580	190 580	0	0	18.06.2014	17.06.2063	17896	3,5	0	
Келстено Менеджмент лимитед*	7 000 000	3 909 190	0	0	15.07.2014	17.06.2063	17869	3,5	0	
ООО Мостострой -12*	563 502	563 502	0	0	16.12.2016	18.06.2063	16985	3,5	0	
ООО Мостострой -12*	563 502	563 502	0	0	19.12.2016	18.06.2063	16985	3,5	0	
ООО Мостострой -12*	180 000	26 522	0	0	20.11.2012	18.06.2063	18472	1	0	
<b>Итого</b>	<b>14 885 584</b>	<b>10 723 030</b>								

\* - информация о контрагенте представлена в таблице №10 СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

# ПРИЛОЖЕНИЕ 5

## К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «РЕГИОНАЛЬНАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ» ЗА 2020 ГОД

ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ КОМПАНИ ПО СОСТОЯНИЮ НА КОНЕЦ ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	821 505	868 978	891 255
в том числе:				
Банк ВТБ ПАО*	5801	65 000	65 000	-
Министерство Финансов РФ	5802	756 505	796 755	-
ООО Курсус*	5803	-	7 223	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

\* - Информация о контрагенте представлена в Таблице №1 О связанных сторонах

ПРИЛОЖЕНИЕ 6

К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «РЕГИОНАЛЬНАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ» ЗА 2020 ГОД

НАЛИЧИЕ И ДВИЖЕНИЕ НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ НА 31.12.2020

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Выбыло	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	13 440 857	(741 272)	-	-	-	(324 528)	-	14 333 635	(1 065 800)
в том числе:	5110	за 2019г.	12 903 982	(437 053)	-	-	-	(304 220)	-	13 440 857	(741 272)
В т.ч.:											
Исключительное право строительства и эксплуатации на платной основе мостовых переходов через р. Кама и р. Буй у города Камбарка на автомобильной дороге «Ижевск-Сарапул-Камбарка-граница Республики Башкортостан в Удмуртской Республике» на основании Концессионного Соглашения №1-435/3 с Удмуртской Республикой от 21.05.2012	5101	за 2020г.	13 440 857	(741 272)	-	-	-	(324 528)	-	14 165 099	(1 065 800)
	5111	за 2019г.	12 903 982	(437 053)	-	-	-	(304 220)	-	13 719 619	(741 272)

**ПРИЛОЖЕНИЕ 7**  
**К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «РЕГИОНАЛЬНАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ» ЗА 2020 ГОД**  
**НАЛИЧИЕ И ДВИЖЕНИЕ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ НА 31.12.2020**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	8 684	(3 312)	1 017	(598)	485	(2 267)	-	-	9 103	(5 093)
	5210	за 2019г.	6 039	(1 737)	3 447	(803)	494	(2 069)	-	-	8 684	(3 312)
в том числе: Сооружения	5201	за 2020г.	293	(115)	-	-	-	(58)	-	-	293	(173)
	5211	за 2019г.	293	(58)	-	-	-	(58)	-	-	293	(115)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	2 103	(838)	-	-	-	(795)	-	-	2 103	(1 632)
	5212	за 2019г.	490	(92)	1 614	-	-	(745)	-	-	2 103	(838)
Офисное оборудование	5203	за 2020г.	2 539	(990)	45	-	-	(562)	-	-	2 585	(1 552)
	5213	за 2019г.	2 083	(483)	456	-	-	(507)	-	-	2 539	(990)
Транспортные средства	5204	за 2020г.	3 695	(1 355)	972	(598)	485	(849)	-	-	4 069	(1 719)
	5214	за 2019г.	3 120	(1 094)	1 378	(803)	494	(756)	-	-	3 695	(1 355)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2020г.	53	(14)	-	-	-	(3)	-	-	53	(17)
	5215	за 2019г.	53	(10)	-	-	-	(3)	-	-	53	(14)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	112	1 050	(33)	(1 017)	112
	5250	за 2019г.	78	3 481	-	(3 447)	112
в том числе: Autonics BW40-24 Инфракрасный многолучевой барьер безопасности, корпус металл, расстояние между лучам	5241	за 2020г.	112	-	-	-	112
	5251	за 2019г.	-	168	-	(56)	112
HABES металлический для инвентаря (длина 5 м)	5242	за 2020г.	-	33	33	-	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Системный блок HP ProDesk 400 G6 {TEL77EA} MT {i5-9500/8Gb/512Gb SSD/DVDRW/W10Pro/k+m}	5243	за 2020г.	-	45	-	(45)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Renault Dokker VIN : VF18SRPL463446877	5244	за 2020г.	-	972	-	(972)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
АРМ инициализации ЭСПР	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	78	-	-	(78)	-
Компьютер HP ProDesk 400 G5 {4CZ31EA} MT {i5-8500/4Gb/500Gb/DVDRW/W10Pro/k+m}	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	40	-	(40)	-
Сейф Valberg FRS 173 T EL	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	80	-	(80)	-
MITSUBISHI OUTLANDER Черный металл VIN Z8TXXGF2WKM008595	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	1 378	-	(1 378)	-
светодиодная вывеска	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	229	-	(229)	-
ноутбук HP 17-ca0025ur {4KA16EA} silver 17"3 {HD+ Ryzen 5 2500U/8Gb/1Tb+128Gb SSD/Vega 8/DVDRWW10}		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	123	-	(123)	-
Моноблок HP 24-f0034ur {4H79EA} Jack Black 23.8" {FHD i3-8130U/8Gb/1Tb+128Gb SSD/W10/k+m}		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	87	-	(87)	-
Лазерный копир-принтер-сканер Kyocera M3145idn (A4. 45 ppm, 1200dpi, 1 Gb, USB, Net, touch panel, RA		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	47	-	(47)	-
Кофемашина DeLonghi ESAM6704		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	42	-	(42)	-

Оборудование регистрации проезда ТС, оснащенных метками RFID		за 2020г.	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 287	-	(1 287)

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

**ПРИЛОЖЕНИЕ 8**  
**К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «РЕГИОНАЛЬНАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ» ЗА 2020 ГОД**  
**ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ОБЩЕСТВА НА 31.12.2020**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 042	5 868	(5 769)	(234)	1 907
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	2 042	5 868	(5 769)	(234)	1 907

**ПРИЛОЖЕНИЕ 9**  
**К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «РЕГИОНАЛЬНАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ» ЗА 2020 ГОД**  
**НАЛИЧИЕ И ДВИЖЕНИЕ ЗАПАСОВ ОБЩЕСТВА НА 31.12.2020**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	305	-	448 177	(447 602)	-	-	X	880	-
	5420	за 2019г.	210	-	412 597	(412 502)	-	-	X	305	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	305	-	2 940	(2 365)	-	-	982	880	-
	5421	за 2019г.	210	-	2 520	(2 426)	-	-	104	305	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	445 237	(445 237)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	410 077	(410 077)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



**ПРИЛОЖЕНИЕ 10**  
**К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «РЕГИОНАЛЬНАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ» ЗА 2020 ГОД**  
**Расходы по оплате труда управленческого персонала**

период	оплата труда	страховые взносы	фонд оплаты труда	Тыс.руб
2018	27 636	5 159	32 795	
2019	29 386	5 651	35 037	
2020	30 412	5 939	36 351	

ПРИЛОЖЕНИЕ 11

К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «РЕГИОНАЛЬНАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ» ЗА 2020 ГОД

Реестр судебных споров, которые могут повлиять на условия обязательства компании

дата направлен я иска в суд	номер дела	предмет спора	истец / заявитель / кредитор	ответчик / должник	Тр-лица	предъявлен ная сумма	статус	Результат	Комментарии
25.10.2018	A70-2099/2017	<p>Дело о несостоятельности (банкротстве) ООО «Мостострой-12». Спор по заявлению КУ о признании недействительными Соглашения о новации долгового обязательства по договору подряда в заемное обязательство от 16 декабря 2016 г. между ООО «РИК» и ООО «Мостострой-12»; Договора займа № 1 от 16 декабря 2016 г. между ООО «РИК» и ООО «Мостострой-12» на сумму 563 501 922,85 руб. и Договора займа № 2 от 19.12.2016 г. между ООО «РИК» и ООО «Мостострой-12» на сумму 563 501 922,85 руб., прекращения обязательств зачетом встречных однородных требований между ООО «РИК» и ООО «Мостострой-12» и применении последствий недействительности сделок в виде восстановления задолженности ООО «РИК» перед ООО «Мостострой-12» в размере 1 127 003 845,77 руб.</p>	Конкурсный управляющий ООО "Мостострой-12" Смирнов И.Г.	ООО "РИК"	-----	1 127 003 845,77 Р	апелляция	<p>Определением Арбитражного суда Тюменской области от 16.11.2020 г. сделки признаны недействительными и, применены последствия и в виде восстановления задолженности ООО «РИК» перед ООО «Мостострой-12» в размере 1 127 003 845,77 руб.</p>	<p>ООО «РИК» подана апелляционная жалоба на определение суда от 16.11.2020 г., судебное заседание по рассмотрению которой назначено на 08.04.2021 г.</p> <p>Перспективы рассмотрения жалобы в пользу ООО «РИК» не представляется возможным оценить, так как на сегодняшний день, утверждать о том, что судом будут приняты доводы ООО «РИК» об отсутствии аффилированности лиц и необходимости сальдирования обязательств оснований нет. На данном этапе, точно оценить результат не представляется возможным. В связи с чем, создание резерва нецелесообразно.</p>

16.09.2020	А70-2099/2017	<p><b>Дело о несостоятельности (банкротстве) ООО «Мостострой-12».</b> Спор по заявлению УФНС России по Тюменской области о привлечении контролирующих лиц к субсидиарной ответственности – ООО «Региональная инвестиционная компания», Полевикова С.А., Забарского А.А.</p>	УФНС России по Тюменской области	<p>ООО "РИК", Полевикова С.А., Забарский А.А.</p>	-----	6 666 648 11 2,00 Р	I инстан ция	<p>Следующее судебное заседание 06.04.2021 г.</p>	<p>Считаем, что ООО «РИК» не является контролирующим лицом должника, а также, учитывая пропуск срока исковой давности, предполагаем, что суд откажет в удовлетворении требований УФНС в отношении ООО «РИК». В связи с чем, создание резерва нецелесообразно.</p>
06.10.2020	А70-2099/2017	<p><b>Дело о несостоятельности (банкротстве) ООО «Мостострой-12».</b> Спор по заявлению УФНС России по Тюменской области о принятии обеспечительных мер в виде ареста счетов и иного имущества ООО «Региональная инвестиционная компания», Полевикова С.А., Полевиковой И.Ю., Забарского А.А.</p>	УФНС России по Тюменской области	<p>ООО "РИК", Полевикова С.А., Полевикова И.Ю., Забарский А.А.</p>	-----	3 651 985 90 0,00 Р	касса ция	<p>Определением Арбитражного суда Тюменской области от 23.10.2020 г. заявление УФНС удовлетворено частично, приняты обеспечительные меры в отношении имущества Полевикова С.А., Полевиковой И.Ю., Забарского А.А., в отношении имущества ООО «РИК» отказано.</p> <p>Постановлением 8ААС от 08.02.2021 г. определением АС Тюменской области от 23.10.2020 г. оставлено в силе.</p>	<p>УФНС подана кассационная жалоба на определение Арбитражного суда Тюменской области от 23.10.2020 г., судебное заседание по рассмотрению которой назначено на 16.04.2021 г. При этом, оцениваем результаты рассмотрения дела в суде кассационной инстанции с большой вероятностью в пользу ООО «РИК». В связи с чем, создание резерва нецелесообразно.</p>

18.01.2019	A81-1827/2017	<p>Дело о несостоятельности (банкротстве) ООО «СП Фоника».</p> <p>Спор по заявлению КУ о признании сделок недействительными, заключенные между ООО «СП Фоника» (заемодатель) и ООО «РИК» (заемщик), в соответствии с которым заемодатель предоставил заемщику денежные средства в качестве займа в общем размере 3 232 775 775,85 руб. при участии в совершении сделок Компании «Келстено Менеджмент Лимитед» и Компании «Дидрико Лимитед», и применении последствий недействительности сделки в виде взыскания с ООО «РИК» денежных средств в размере 3 232 775 775,85 руб.</p>	<p>Конкурсный управляющий и ООО "Совместное предприятие Фоника" Гончаров Р.В.</p>	<p>ООО "РИК"</p>	<p>Компания «Келстено Менеджмент Лимитед»; Компания «Дидрико Лимитед»</p>	<p>3 232 775 775,85 руб</p>	<p>апелляция</p>	<p>Определением Арбитражного суда Ямало-Ненецкого автономного округа от 06.03.2021 г. отказано в удовлетворении требований конкурсного управляющего ООО «СП Фоника» о признании сделок недействительным и и взыскании с ООО «РИК» денежных средств.</p>	<p>ПАО «Татфондбанк», УФНС по ЯНАО направлены апелляционные жалобы на определение суда, информации о принятии которых пока нет. При этом, оцениваем результаты рассмотрения дела в суде апелляционной инстанции с большой вероятностью в пользу ООО «РИК». В связи с чем, создание резерва нецелесообразно.</p>
29.01.2019	A40-20396/2019	<p>Исковое заявление КУ ОАО Банк «Народный кредит» о возврате ООО «Банк «Народный кредит» доли в уставном капитале ООО «РИК» в размере 12,75%, о взыскании солидарно с ООО «РИК», ООО "Оператор скоростных автомагистралей", Международной коммерческой корпорации Туснелда Корпорейшен Лимитед, Компании «Келстено Менеджмент Лимитед», ПАО Банк ВТБ компенсации за неправомерно утраченную долю в размере 30 100 000 руб.</p>	<p>Конкурсный управляющий и ОАО Банк «Народный кредит» (ПК Агентство по страхованию вкладов) Хализев А.В.</p>	<p>1. ООО "РИК"; 2. ООО "ОСА" 3. Туснелда; 4. Келстено о: 5. ПАО Банк ВТБ</p>	<p>-----</p>	<p>30 100 000,00 руб</p>	<p>кассация</p>	<p>Решение АС г. Москвы от 01.12.2020 г. об отказе в удовлетворении исковых требований ООО «Банк «Народный кредит» в полном объеме. Постановлением Девятого арбитражного апелляционного суда от 10.02.2021 г. решение оставлено в силе.</p>	<p>Решение суда может быть обжаловано со стороны конкурсного управляющего ОАО Банк «Народный кредит» в кассационном порядке в срок до 10.04.2021 г. При этом, оцениваем результаты рассмотрения дела в суде кассационной инстанции с большой вероятностью в пользу ООО «РИК». В связи с чем, создание резерва нецелесообразно.</p>