

ООО «Т-Инвест»

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2020 год

---

**ПОЯСНЕНИЕ**  
**к бухгалтерской отчетности ООО «Т-Инвест»**  
**за 2020 год**

## ООО «Т-Инвест»

### Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2020 год

#### 1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

**Общество с ограниченной ответственностью «Т-Инвест».**

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

**ООО «Т-Инвест».**

Адрес (место нахождения) юридического лица:

357519, Ставропольский край, Пятигорск г, Московская ул, дом № 81, офис 44А

Почтовый адрес:

357519, Ставропольский край, Пятигорск г, Московская ул, дом № 81, офис 44А

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

357519, Ставропольский край, Пятигорск г, Московская ул, дом № 81, офис 44А

E-mail: GrishinaSA@apheco.ru

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Т-Инвест» зарегистрировано Межрайонной Инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу 03.02.2012, основной государственный регистрационный номер 1127847064971, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 78 № 008477918

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7813525617

Код причины постановки на учет (КПП): 263201001

Правовое положение ООО «Т-Инвест», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «Т-Инвест» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации и Уставом Общества.

Бухгалтерская отчетность ООО «Т-Инвест» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

На протяжении последних лет ООО «Т-инвест» не получало доходов от операционной деятельности, в планах общества на ближайшие годы, построить тепличный комплекс и получать выручку по основному виду деятельности «Выращивание овощей».

#### Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Т-Инвест» (далее – Общество) составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.

#### Структура уставного капитала

Наименование участника Общества	Размер, руб.	Доля в уставном капитале
Уставный капитал, всего	10 000,00	100%
в том числе:		
ООО «Эко-культура»	10 000,00	100%

Уставный капитал ООО «Т-Инвест» оплачен полностью.

Общество ведет список Участников Общества с указанием сведений о каждом Участнике Общества, размере его доли в Уставном капитале Общества и ее оплате, а также о размере долей, принадлежащих Обществу, дату их перехода к Обществу или приобретения Обществом. Общество обеспечивает ведение и хранение списка участников Общества в соответствии с требованием закона.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «Т-Инвест», является Выращивание овощей (ОКВЭД 01.13.1). Но Общество так же имеет гражданские права

## ООО «Т-Инвест»

### Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2020 год

---

и несет обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности, не запрещенных законодательством Российской Федерации.

ООО «Т-Инвест» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Списочная численность работников ООО «Т-Инвест» на 31.12.2020 г. составила 1 человек, на 31.12.2019 – 1 человек.

#### **Органами управления ООО «Т-Инвест» являются:**

Общее собрание участников;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

#### **Общее собрание участников.**

В соответствии со ст. 9, п. 9.1.1 Устава ООО «Т-Инвест» высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников, определены в ст. 9, п. 9.1.2 Устава ООО «Т-Инвест».

#### **Едиличный исполнительный орган – (Генеральный директор)**

В соответствии с п. 9.2 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества, решает вопросы, отнесенные к его компетенции Уставом Общества, обеспечивает выполнение решений Общего собрания участников Общества.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки, при условии их предварительного одобрения Общим собранием участников Общества, если такое одобрение предусмотрено Уставом. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст. 9.2.5 Устава ООО «Т-Инвест».

Сластен Вячеслав Анатольевич избран Генеральным директором Общества Решением 29/08/18 от 31.08.2018г. Трудовой договор 2 от 04.09.2018г. заключен с Генеральным директором сроком на пять лет.

#### **Сведения о бенефициарах:**

1. Рудаков Александр Сергеевич, ИНН 482505673853, учредитель ООО «Эко-культура» (доля в Уставном капитале 33,33%)
2. Петренко Андрей Анатольевич, ИНН 231301043766, учредитель ООО «Эко-культура» (доля в Уставном капитале 33,33%)
3. Ашинова Ирина Викторовна, ИНН 071308660729, учредитель ООО «Эко-культура» (доля в Уставном капитале 33,33%)

## **2. Учетная политика**

Учетная политика по бухгалтерскому учету общества с ограниченной ответственностью ООО «Т-Инвест» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 3112/2018 от 31.12.2018г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;



- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции общества с ограниченной ответственностью «Т-Инвест» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «Т-Инвест» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

**Активы и обязательства в иностранных валютах** Общество в 2020 году не имело.

**Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

**Основные средства** Общество в 2020 году не имело.

**Доходных вложений в материальные ценности** Общество в 2020 году не имело.

**Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы** в 2020 году не проводились.

**Финансовые вложения**

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,
- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Обществом в 2020 году создан резерв под обесценение финансовых вложений в размере 3 686 045,95 рублей.

**Материально-производственные запасы** Общество в 2020 году не имело.

**Расходы будущих периодов** Общество в 2020 году не имело.

**Задолженность покупателей и заказчиков** Общество в 2020 году не имело.

Обществом в 2020 году создан резерв по сомнительным долгам в размере 5 142 134,28 рублей

Проведена оценка вероятности обесценивания финансовых вложений в дочернюю компанию. Вероятность оценивается как крайне низкая, создание резерва не целесообразно.

Вероятность наступления события по существенным выданным поручительствам маловероятна.

**Уставный, добавочный и резервный капиталы**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости.

В 2020 году резервный капитал не создавался.

Размер добавочного капитала на 31.12.2020 г. составляет 144 725 000 руб., на 31.12.2019 г. - 144 725 000 руб.

## **ООО «Т-Инвест»**

### **Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2020 год**

---

Решение №30/06/17 от 30.06.2017 г. и №17/08/17 от 17.08.2017 г. о внесении денежных средств в добавочный капитал Общества было принято с целью увеличения чистых активов Общества.

**Фонды** Общество в 2020 году не имело.

Общество в 2020 году получен убыток

#### **Займы и кредиты**

В отчетности ООО «Т-Инвест» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

#### **Налоги и налогообложение**

##### **Расчеты по налогу на добавленную стоимость:**

Налоговая база для исчисления налога на добавленную стоимость в 2020 отсутствует.

##### **Расчеты по налогу на прибыль**

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «Т-Инвест» использует метод начисления.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

##### **Признание доходов**

Доходы ООО «Т-Инвест» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

##### **Признание расходов**

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности формируются в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

##### **Инвентаризация имущества и обязательств**

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются распоряжением Генерального директора ООО «Т-Инвест».

### **3. Вступительные и сравнительные данные.**

Для обеспечения сопоставимости отдельных показателей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 года, с данными на 31 декабря 2019 и 31 декабря 2018 года, последние были скорректированы.

Таблица. Корректировка данных бухгалтерского баланса.



## ООО «Т-Инвест»

## Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2020 год

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки, тыс. руб.	Корректировка, тыс. руб.	Сумма после корректировки, тыс. руб.	Примечание																																																																																								
<b>На 31 декабря 2019 Актив</b>																																																																																													
1170	Финансовые вложения	791 471	-178 310	613 161	Сумма скорректирована в соответствии со сроками погашения актива. Наступление в 2020 году срока погашения у части векселей дочерней компании																																																																																								
<table> <tr> <th colspan="2">Счет, Наименование счета</th><th colspan="2">Сальдо на начало периода</th><th rowspan="2">Дата предъявления</th><th rowspan="2">Строка баланса</th></tr> <tr> <th>Контрагенты</th><th></th><th>Дебет</th><th></th></tr> <tr> <td>58.02. Долговые ценные бумаги</td><td></td><td>178 310</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td>КРУГЛЫЙ ГОД ООО</td><td></td><td>178 310</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td>Вексель ТК № 011013</td><td></td><td>19 676</td><td></td><td>31.12.2020</td><td>1240</td></tr> <tr> <td>Вексель ТК № 011013-2</td><td></td><td>37 707</td><td></td><td>31.12.2020</td><td>1240</td></tr> <tr> <td>Вексель ТК № 070313</td><td></td><td>10 965</td><td></td><td>31.12.2020</td><td>1240</td></tr> <tr> <td>Вексель ТК № 200213</td><td></td><td>6 000</td><td></td><td>31.12.2020</td><td>1240</td></tr> <tr> <td>Вексель ТК № 210213</td><td></td><td>13 750</td><td></td><td>31.12.2020</td><td>1240</td></tr> <tr> <td>Вексель ТК № 260413</td><td></td><td>18 000</td><td></td><td>31.12.2020</td><td>1240</td></tr> <tr> <td>Вексель ТК № 260613</td><td></td><td>25 000</td><td></td><td>31.12.2020</td><td>1240</td></tr> <tr> <td>Вексель ТК № 270313</td><td></td><td>9 120</td><td></td><td>31.12.2020</td><td>1240</td></tr> <tr> <td>Вексель ТК № 310513</td><td></td><td>13 000</td><td></td><td>31.12.2020</td><td>1240</td></tr> <tr> <td>Вексель ТК № 311212</td><td></td><td>25 092</td><td></td><td>31.12.2020</td><td>1240</td></tr> </table>						Счет, Наименование счета		Сальдо на начало периода		Дата предъявления	Строка баланса	Контрагенты		Дебет		58.02. Долговые ценные бумаги		178 310				КРУГЛЫЙ ГОД ООО		178 310				Вексель ТК № 011013		19 676		31.12.2020	1240	Вексель ТК № 011013-2		37 707		31.12.2020	1240	Вексель ТК № 070313		10 965		31.12.2020	1240	Вексель ТК № 200213		6 000		31.12.2020	1240	Вексель ТК № 210213		13 750		31.12.2020	1240	Вексель ТК № 260413		18 000		31.12.2020	1240	Вексель ТК № 260613		25 000		31.12.2020	1240	Вексель ТК № 270313		9 120		31.12.2020	1240	Вексель ТК № 310513		13 000		31.12.2020	1240	Вексель ТК № 311212		25 092		31.12.2020	1240						
Счет, Наименование счета		Сальдо на начало периода		Дата предъявления	Строка баланса																																																																																								
Контрагенты		Дебет																																																																																											
58.02. Долговые ценные бумаги		178 310																																																																																											
КРУГЛЫЙ ГОД ООО		178 310																																																																																											
Вексель ТК № 011013		19 676		31.12.2020	1240																																																																																								
Вексель ТК № 011013-2		37 707		31.12.2020	1240																																																																																								
Вексель ТК № 070313		10 965		31.12.2020	1240																																																																																								
Вексель ТК № 200213		6 000		31.12.2020	1240																																																																																								
Вексель ТК № 210213		13 750		31.12.2020	1240																																																																																								
Вексель ТК № 260413		18 000		31.12.2020	1240																																																																																								
Вексель ТК № 260613		25 000		31.12.2020	1240																																																																																								
Вексель ТК № 270313		9 120		31.12.2020	1240																																																																																								
Вексель ТК № 310513		13 000		31.12.2020	1240																																																																																								
Вексель ТК № 311212		25 092		31.12.2020	1240																																																																																								
1190	Прочие внеоборотные активы	351 160	-158 586	192 574	Сумма скорректирована в соответствии со сроками погашения актива. Наступление в 2020 году срока погашения процентов у части векселей дочерней компании																																																																																								
<table> <tr> <th colspan="2">Счет</th><th colspan="2">Сальдо на начало периода</th><th rowspan="2">Дата предъявления</th><th rowspan="2">Строка баланса</th></tr> <tr> <th>Контрагенты</th><th></th><th>Дебет</th><th></th></tr> <tr> <td>Договоры</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td>76.09</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td>КРУГЛЫЙ ГОД ООО</td><td></td><td>158 586</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td>Вексель ТК № 011013 (Проценты 13,5)</td><td></td><td>16 600</td><td></td><td>31.12.2020</td><td>1230</td></tr> <tr> <td>Вексель ТК № 011013-2 (Проценты - 13,5)</td><td></td><td>31 812</td><td></td><td>31.12.2020</td><td>1230</td></tr> <tr> <td>Вексель ТК № 070313 (Проценты - 13,5)</td><td></td><td>10 095</td><td></td><td>31.12.2020</td><td>1230</td></tr> <tr> <td>Вексель ТК № 200213 (Проценты - 13,5)</td><td></td><td>5 546</td><td></td><td>31.12.2020</td><td>1230</td></tr> <tr> <td>Вексель ТК № 210213 (Проценты - 13,5)</td><td></td><td>12 709</td><td></td><td>31.12.2020</td><td>1230</td></tr> <tr> <td>Вексель ТК № 260413 (Проценты - 13,5)</td><td></td><td>16 238</td><td></td><td>31.12.2020</td><td>1230</td></tr> <tr> <td>Вексель ТК № 260613 (Проценты - 13,5)</td><td></td><td>21 988</td><td></td><td>31.12.2020</td><td>1230</td></tr> <tr> <td>Вексель ТК № 270313 (Проценты - 13,5)</td><td></td><td>8 328</td><td></td><td>31.12.2020</td><td>1230</td></tr> <tr> <td>Вексель ТК № 310513 (Проценты - 13,5)</td><td></td><td>11 559</td><td></td><td>31.12.2020</td><td>1230</td></tr> <tr> <td>Вексель ТК № 311212 (Проценты - 13,5)</td><td></td><td>23 712</td><td></td><td>31.12.2020</td><td>1230</td></tr> </table>						Счет		Сальдо на начало периода		Дата предъявления	Строка баланса	Контрагенты		Дебет		Договоры						76.09						КРУГЛЫЙ ГОД ООО		158 586				Вексель ТК № 011013 (Проценты 13,5)		16 600		31.12.2020	1230	Вексель ТК № 011013-2 (Проценты - 13,5)		31 812		31.12.2020	1230	Вексель ТК № 070313 (Проценты - 13,5)		10 095		31.12.2020	1230	Вексель ТК № 200213 (Проценты - 13,5)		5 546		31.12.2020	1230	Вексель ТК № 210213 (Проценты - 13,5)		12 709		31.12.2020	1230	Вексель ТК № 260413 (Проценты - 13,5)		16 238		31.12.2020	1230	Вексель ТК № 260613 (Проценты - 13,5)		21 988		31.12.2020	1230	Вексель ТК № 270313 (Проценты - 13,5)		8 328		31.12.2020	1230	Вексель ТК № 310513 (Проценты - 13,5)		11 559		31.12.2020	1230	Вексель ТК № 311212 (Проценты - 13,5)		23 712		31.12.2020	1230
Счет		Сальдо на начало периода		Дата предъявления	Строка баланса																																																																																								
Контрагенты		Дебет																																																																																											
Договоры																																																																																													
76.09																																																																																													
КРУГЛЫЙ ГОД ООО		158 586																																																																																											
Вексель ТК № 011013 (Проценты 13,5)		16 600		31.12.2020	1230																																																																																								
Вексель ТК № 011013-2 (Проценты - 13,5)		31 812		31.12.2020	1230																																																																																								
Вексель ТК № 070313 (Проценты - 13,5)		10 095		31.12.2020	1230																																																																																								
Вексель ТК № 200213 (Проценты - 13,5)		5 546		31.12.2020	1230																																																																																								
Вексель ТК № 210213 (Проценты - 13,5)		12 709		31.12.2020	1230																																																																																								
Вексель ТК № 260413 (Проценты - 13,5)		16 238		31.12.2020	1230																																																																																								
Вексель ТК № 260613 (Проценты - 13,5)		21 988		31.12.2020	1230																																																																																								
Вексель ТК № 270313 (Проценты - 13,5)		8 328		31.12.2020	1230																																																																																								
Вексель ТК № 310513 (Проценты - 13,5)		11 559		31.12.2020	1230																																																																																								
Вексель ТК № 311212 (Проценты - 13,5)		23 712		31.12.2020	1230																																																																																								
1230	Дебиторская задолженность	5 279	+162 272	167 551	Сумма скорректирована в соответствии со сроками погашения актива																																																																																								

ООО «Т-Инвест»

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2020 год

1240	Финансовые вложения	3 686	+174 624	178 310	Сумма скорректирована в соответствии со сроками погашения актива (см. стр. 1170) и начисленным резервом по контрагенту СТРОЙ-ИНВЕСТ ООО Договор займа № 01/10-2013 от 15.10.13																																																																																																																																																																		
<b>На 31 декабря 2019 Пассив</b>																																																																																																																																																																							
1410	Заемные средства	200 000	493 910	693 910	Сумма скорректирована в соответствии со сроками погашения займов																																																																																																																																																																		
<table> <tr> <th colspan="2">Счет, Наименование счета</th><th colspan="4">Сальдо на 31.12.2019</th></tr> <tr> <th colspan="2">Контрагенты</th><th>Ставка</th><th>Срок погашения</th><th>Строка баланса</th><th>Кредит</th></tr> <tr> <td colspan="2">Договоры</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td colspan="2">67, Расчеты по долгосрочным кредитам и займам</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td colspan="2">67.03, Долгосрочные займы</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td colspan="2">67.04, Проценты по долгосрочным займам</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td colspan="2">ЭКО-КУЛЬТУРА-ТРЕЙД ООО</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td colspan="2">Договор цессии б/н от 01.04.2018</td><td>10%</td><td>31.12.2024</td><td>1410</td><td>57 540</td></tr> <tr> <td colspan="2">76.09</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td colspan="2">MELKER</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td colspan="2">Вексель № ТИ № 1 от 01.08.2014 (погашение не ранее 30.12.2035)</td><td>0%</td><td>30.12.2035</td><td>1410</td><td>16 572</td></tr> <tr> <td colspan="2">ТРИГО ООО</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td colspan="2">Вексель ТИ № 311216/3 от 31.12.16</td><td>0%</td><td>01.01.2035</td><td>1410</td><td>16 810</td></tr> <tr> <td colspan="2">ЭКО-КУЛЬТУРА-ТРЕЙД ООО</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td colspan="2">Вексель № ТИ 130217/1 от 13.03.2017</td><td>0%</td><td>01.02.2035</td><td>1410</td><td>46 362</td></tr> <tr> <td colspan="2">Вексель ТИ № 100415/1 от 10.04.15</td><td>0%</td><td>01.01.2035</td><td>1410</td><td>81 424</td></tr> <tr> <td colspan="2">Вексель ТИ № 100415/2 от 10.04.15</td><td>0%</td><td>01.01.2035</td><td>1410</td><td>64 852</td></tr> <tr> <td colspan="2">Вексель ТИ № 100415/3 от 10.04.15</td><td>0%</td><td>01.01.2035</td><td>1410</td><td>1 407</td></tr> <tr> <td colspan="2">Вексель ТИ № 130218/10 от 05.06.2018</td><td>0%</td><td>31.12.2022</td><td>1410</td><td>20 000</td></tr> <tr> <td colspan="2">Вексель ТИ № 130218/11 от 05.06.2018</td><td>0%</td><td>31.12.2022</td><td>1410</td><td>20 000</td></tr> <tr> <td colspan="2">Вексель ТИ № 130218/12 от 05.06.2018</td><td>0%</td><td>31.12.2022</td><td>1410</td><td>2 773</td></tr> <tr> <td colspan="2">Вексель ТИ № 130218/6 от 05.06.2018</td><td>0%</td><td>31.12.2022</td><td>1410</td><td>10 000</td></tr> <tr> <td colspan="2">Вексель ТИ № 130218/7 от 05.06.2018</td><td>0%</td><td>31.12.2022</td><td>1410</td><td>100 000</td></tr> <tr> <td colspan="2">Вексель ТИ № 130218/8 от 05.06.2018</td><td>0%</td><td>31.12.2022</td><td>1410</td><td>8 670</td></tr> <tr> <td colspan="2">Вексель ТИ № 130218/9 от 05.06.2018</td><td>0%</td><td>31.12.2022</td><td>1410</td><td>8 160</td></tr> <tr> <td colspan="2">Договор уступки № 3- УП/04/19 от 10.04.2019</td><td>0%</td><td>31.12.2024</td><td>1410</td><td>39 340</td></tr> <tr> <td colspan="2"><b>Итого</b></td><td></td><td></td><td></td><td><b>493 910</b></td></tr> </table>						Счет, Наименование счета		Сальдо на 31.12.2019				Контрагенты		Ставка	Срок погашения	Строка баланса	Кредит	Договоры						67, Расчеты по долгосрочным кредитам и займам						67.03, Долгосрочные займы						67.04, Проценты по долгосрочным займам						ЭКО-КУЛЬТУРА-ТРЕЙД ООО						Договор цессии б/н от 01.04.2018		10%	31.12.2024	1410	57 540	76.09						MELKER						Вексель № ТИ № 1 от 01.08.2014 (погашение не ранее 30.12.2035)		0%	30.12.2035	1410	16 572	ТРИГО ООО						Вексель ТИ № 311216/3 от 31.12.16		0%	01.01.2035	1410	16 810	ЭКО-КУЛЬТУРА-ТРЕЙД ООО						Вексель № ТИ 130217/1 от 13.03.2017		0%	01.02.2035	1410	46 362	Вексель ТИ № 100415/1 от 10.04.15		0%	01.01.2035	1410	81 424	Вексель ТИ № 100415/2 от 10.04.15		0%	01.01.2035	1410	64 852	Вексель ТИ № 100415/3 от 10.04.15		0%	01.01.2035	1410	1 407	Вексель ТИ № 130218/10 от 05.06.2018		0%	31.12.2022	1410	20 000	Вексель ТИ № 130218/11 от 05.06.2018		0%	31.12.2022	1410	20 000	Вексель ТИ № 130218/12 от 05.06.2018		0%	31.12.2022	1410	2 773	Вексель ТИ № 130218/6 от 05.06.2018		0%	31.12.2022	1410	10 000	Вексель ТИ № 130218/7 от 05.06.2018		0%	31.12.2022	1410	100 000	Вексель ТИ № 130218/8 от 05.06.2018		0%	31.12.2022	1410	8 670	Вексель ТИ № 130218/9 от 05.06.2018		0%	31.12.2022	1410	8 160	Договор уступки № 3- УП/04/19 от 10.04.2019		0%	31.12.2024	1410	39 340	<b>Итого</b>					<b>493 910</b>
Счет, Наименование счета		Сальдо на 31.12.2019																																																																																																																																																																					
Контрагенты		Ставка	Срок погашения	Строка баланса	Кредит																																																																																																																																																																		
Договоры																																																																																																																																																																							
67, Расчеты по долгосрочным кредитам и займам																																																																																																																																																																							
67.03, Долгосрочные займы																																																																																																																																																																							
67.04, Проценты по долгосрочным займам																																																																																																																																																																							
ЭКО-КУЛЬТУРА-ТРЕЙД ООО																																																																																																																																																																							
Договор цессии б/н от 01.04.2018		10%	31.12.2024	1410	57 540																																																																																																																																																																		
76.09																																																																																																																																																																							
MELKER																																																																																																																																																																							
Вексель № ТИ № 1 от 01.08.2014 (погашение не ранее 30.12.2035)		0%	30.12.2035	1410	16 572																																																																																																																																																																		
ТРИГО ООО																																																																																																																																																																							
Вексель ТИ № 311216/3 от 31.12.16		0%	01.01.2035	1410	16 810																																																																																																																																																																		
ЭКО-КУЛЬТУРА-ТРЕЙД ООО																																																																																																																																																																							
Вексель № ТИ 130217/1 от 13.03.2017		0%	01.02.2035	1410	46 362																																																																																																																																																																		
Вексель ТИ № 100415/1 от 10.04.15		0%	01.01.2035	1410	81 424																																																																																																																																																																		
Вексель ТИ № 100415/2 от 10.04.15		0%	01.01.2035	1410	64 852																																																																																																																																																																		
Вексель ТИ № 100415/3 от 10.04.15		0%	01.01.2035	1410	1 407																																																																																																																																																																		
Вексель ТИ № 130218/10 от 05.06.2018		0%	31.12.2022	1410	20 000																																																																																																																																																																		
Вексель ТИ № 130218/11 от 05.06.2018		0%	31.12.2022	1410	20 000																																																																																																																																																																		
Вексель ТИ № 130218/12 от 05.06.2018		0%	31.12.2022	1410	2 773																																																																																																																																																																		
Вексель ТИ № 130218/6 от 05.06.2018		0%	31.12.2022	1410	10 000																																																																																																																																																																		
Вексель ТИ № 130218/7 от 05.06.2018		0%	31.12.2022	1410	100 000																																																																																																																																																																		
Вексель ТИ № 130218/8 от 05.06.2018		0%	31.12.2022	1410	8 670																																																																																																																																																																		
Вексель ТИ № 130218/9 от 05.06.2018		0%	31.12.2022	1410	8 160																																																																																																																																																																		
Договор уступки № 3- УП/04/19 от 10.04.2019		0%	31.12.2024	1410	39 340																																																																																																																																																																		
<b>Итого</b>					<b>493 910</b>																																																																																																																																																																		
1510	Заемные средства	368 625	-57 540	311 085	Сумма скорректирована в соответствии со сроками погашения займов																																																																																																																																																																		
1520	Кредиторская задолженность	437 142	-436 370	772	Исправлена классификация пассивов, переведено из кредиторской задолженности в заемные средства по стр. 1410																																																																																																																																																																		
<b>На 31 декабря 2018 Пассив</b>																																																																																																																																																																							
1410	Заемные средства	200 000	764 069	964 069	Сумма скорректирована в соответствии со сроками погашения займов																																																																																																																																																																		

ООО «Т-Инвест»

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2020 год

1510	Заемные средства		367 451	-367 038	413	Сумма скорректирована в соответствии со сроками погашения займов
1520	Кредиторская задолженность		397 564	-397 031	533	Исправлена классификация пассивов, переведено из кредиторской задолженности в заемные средства по стр. 1410



#### 4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

#### 4.1. Финансовые вложения (строка 1170 Баланса)

### 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	613 161	-	178 310	-	-	-	-	791 472	-
	5311	за 2019г.	791 772	-	-	(178 610)	-	-	-	613 161	-
в том числе:	5302	за 2020г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5312	за 2019г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
Вклад в формирование добавочного капитала дочерней организации	5303	за 2020г.	410 404	-	-	-	-	-	-	410 404	-
	5313	за 2019г.	410 404	-	-	-	-	-	-	410 404	-
Векселя дочерней организации	5304	за 2020г.	202 748	-	178 310	-	-	-	-	381 058	-
	5314	за 2019г.	381 358	-	-	(178 610)	-	-	-	202 748	-

4.2. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 Баланса)

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 кредиторовской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской задолженности	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовые результаты	перевод из долго- в краткосрочную задолженности			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г	192 574	-	215 158	-	(150)	-	-	-	407 582	(5 142)
	5521	за 2019г	299 714	-	51 446	-	(158 556)	-	-	-	192 574	-
в том числе:	5502	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г	192 574	-	215 158	-	(150)	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2019г	299 714	-	51 446	-	(158 556)	-	-	-	407 582	(5 142)
	5505	за 2020г	192 574	-	215 158	-	(150)	-	-	-	192 574	-
	5525	за 2019г	299 714	-	51 446	-	(158 556)	-	-	X	407 582	(5 142)
в том числе										X	192 574	-
Проценты по вексям										X	192 574	-

## Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2020 год

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			уточненная величина резерва по сомнительным долгам		поступление		выбыло		перевод из дебиторской в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	уточненная величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовые результаты			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	167 551	-	131	-	(167 637)	-	-	45	-
	5530	за 2019г.	19 860	-	158 855	-	(11 164)	-	-	167 551	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	167 551	-	131	-	(167 637)	-	-	45	-
	5533	за 2019г.	19 860	-	158 855	-	(11 164)	-	-	167 551	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	178 310	-	-	(178 310)	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	178 310	-	-	-	178 310	-
в том числе:	5306	за 2020г.	178 310	-	-	(178 310)	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	178 310	-	-	-	178 310	-



ООО «Т-Инвест»

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2020 год

4.5. Заемные средства (Строка 1410 Баланса Долгосрочные обязательства)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							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 Долгосрочную задолжен- ность	перевод из Дебиторской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в Де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	693 910	360 802	-	-	-	-	-	-	1 054 712
в том числе:	5571	за 2019г.	964 069	150	-	(270 309)	-	-	-	-	893 910
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	693 910	360 802	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	964 069	150	-	(270 309)	-	(270 309)	-	-	1 054 712
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	893 910
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование счета	Сальдо на 31.12.2019				Обороты за период				Сальдо на 31.12.2020			
	Ставка	Срок погашения	Строка баланса	Кредит	Дебет	Кредит	Кредит	Срок погашения	Строка баланса	Кредит	Кредит	Кредит
Контрагенты												
Договоры												
Расчеты по долгосрочным кредитам и займам												
Долгосрочные займы												
ЭКО-КУЛЬТУРА-ТРЕЙД ООО												
Договор процентного займа 03/08/17-3 от 03.08.2017	13%						44 250	31.12.2024	1410		44 250	
Договор процентного займа 05/04/17-3 от 05.04.2017	11%						4 000	31.12.2024	1410		4 000	
Договор процентного займа 06/06/18-3 от 06.06.2018	8%						200	31.12.2024	1410		200	
Договор процентного займа 10/04/17-3 от 10.04.2017	11%						38 000	31.12.2024	1410		38 000	
Договор процентного займа 10/05/17-3 от 10.05.2017	11%						92 000	31.12.2024	1410		92 000	
Договор процентного займа 15/05/17-3 от 15.05.2017	11%						16 000	31.12.2024	1410		16 000	
Договор процентного займа 18/05/17-3 от 18.05.2017	11%						16 000	31.12.2024	1410		16 000	
Договор процентного займа 25/05/17-3 от 25.05.2017	11%						21 000	31.12.2024	1410		21 000	
Договор процентного займа № 05/12/17-3 от 05.12.2017 г	11%						100	31.12.2024	1410		100	
Договор процентного займа №02/10/17-3 от 02.10.2017	11%						200	31.12.2024	1410		200	
Договор уступки № 3- УП/04/19 от 10.04.2019	0%	31.12.2024	1410			39 340		31.12.2024	1410		39 340	
Договор цессии б/н от 01.04.2018	10%	31.12.2024	1410			200 000		31.12.2024	1410		200 000	
Проценты по долгосрочным займам												
ЭКО-КУЛЬТУРА-ТРЕЙД ООО												
Договор процентного займа 03/08/17-3 от 03.08.2017	13%						19 553	31.12.2024	1410		19 553	



ООО «Т-Инвест»

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2020 год

Договор процентного займа 05/04/17-3 от 05.04.2017	11%					1 926	31.12.2024	1410	1 926
Договор процентного займа 06/06/18-3 от 06.06.2018	8%					41	31.12.2024	1410	41
Договор процентного займа 10/04/17-3 от 10.04.2017	11%					18 218	31.12.2024	1410	18 218
Договор процентного займа 10/05/17-3 от 10.05.2017	11%					43 672	31.12.2024	1410	43 672
Договор процентного займа 15/05/17-3 от 15.05.2017	11%					7 510	31.12.2024	1410	7 510
Договор процентного займа 18/05/17-3 от 18.05.2017	11%					7 496	31.12.2024	1410	7 496
Договор процентного займа 25/05/17-3 от 25.05.2017	11%					10 530	31.12.2024	1410	10 530
Договор процентного займа № 05/12/17-3 от 05.12.2017 г	11%					34	31.12.2024	1410	34
Договор процентного займа №02/10/17-3 от 02.10.2017	11%					71	31.12.2024	1410	71
Договор цессии БИ от 01.04.2018	10%	31.12.2024	1410	57 540		20 000	31.12.2024	1410	77 540
Долгосрочные долговые ценные бумаги MELKER									
Вексель № ТИ № 1 от 01.08.2014 (погашение не ранее 30.12.2035)	0%	30.12.2035	1410	16 572	16 572	16 572	30.12.2035	1410	16 572
КОРНЭКСПОРТ ООО									
Вексель ТИ № 311216/3 от 31.12.16	0%				16 810	16 810			
ТРИГО ООО									
Вексель ТИ № 311216/3 от 31.12.16	0%	01.01.2035	1410	16 810	16 810				
ЭКО-КУЛЬТУРА-ТРЕЙД ООО									
Вексель № ТИ 130217/1 от 13.03.2017	0%	01.02.2035	1410	46 362			01.02.2035	1410	46 362
Вексель ТИ № 100415/1 от 10.04.15	0%	01.01.2035	1410	81 424			01.01.2035	1410	81 424
Вексель ТИ № 100415/2 от 10.04.15	0%	01.01.2035	1410	64 852			01.01.2035	1410	64 852
Вексель ТИ № 100415/3 от 10.04.15	0%	01.01.2035	1410	1 407			01.01.2035	1410	1 407
Вексель ТИ № 130218/10 от 05.06.2018	0%	31.12.2022	1410	20 000			31.12.2022	1410	20 000
Вексель ТИ № 130218/11 от 05.06.2018	0%	31.12.2022	1410	20 000			31.12.2022	1410	20 000
Вексель ТИ № 130218/12 от 05.06.2018	0%	31.12.2022	1410	2 773			31.12.2022	1410	2 773
Вексель ТИ № 130218/6 от 05.06.2018	0%	31.12.2022	1410	10 000			31.12.2022	1410	10 000
Вексель ТИ № 130218/7 от 05.06.2018	0%	31.12.2022	1410	100 000			31.12.2022	1410	100 000
Вексель ТИ № 130218/8 от 05.06.2018	0%	31.12.2022	1410	8 670			31.12.2022	1410	8 670
Вексель ТИ № 130218/9 от 05.06.2018	0%	31.12.2022	1410	8 160			31.12.2022	1410	8 160
Вексель ТИ № 311216/3 от 31.12.16	0%					16 810	01.01.2035	1410	16 810
<b>Итого</b>				<b>693 910</b>	<b>50 193</b>	<b>410 995</b>			<b>1 054 712</b>



## 4.6. Заемные средства (Строка 1510 Баланса Долгосрочные обязательства) и Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					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 краткосроч- ную задолжен- ность	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2020г.	311 857	333	8	(310 117)	-	5	2 088
	5580	за 2019г.	948	311 065	8	(184)	-	2	311 857
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	540	246	-	(344)	-	-	441
	5581	за 2019г.	408	296	-	(164)	-	-	540
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	3	(6)	8	-	-	5	10
	5583	за 2019г.	-	(8)	8	-	-	2	3
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	311 085	-	-	(309 773)	-	-	1 312
	5585	за 2019г.	413	310 673	-	-	-	-	311 085
прочая	5566	за 2020г.	230	95	-	-	-	-	324
	5586	за 2019г.	125	104	-	-	-	-	229

Наименование счета	Сальдо на начало периода			Обороты за период		Сальдо на конец периода		
Контрагенты	Ставка	Срок погашения	Строка баланса	Кредит	Дебет	Срок погашения	Строка баланса	Кредит
Договоры								
Расчеты по краткосрочным кредитам и займам								
Краткосрочные займы								
ЭКО-КУЛЬТУРА ООО								
Договор займа № 01/02/19 от 01.02.2019	8,00%	01.02.2020	1510	150		01.02.2021	1510	150
Договор займа № 07/11/18 от 07.11.2018	8,00%	17.11.2018	1510	400		17.11.2021	1510	400
Договор займа № 07/12 от 07.12.2020	6,50%					21.05.2021	1510	400
Договор займа № 21/05 от 21.05.2020	7,50%					21.05.2021	1510	250
ЭКО-КУЛЬТУРА-ТРЕЙД ООО								
Договор процентного займа 03/08/17-3 от 03.08.2017	13,00%	02.08.2020	1510	44 250	44 250			
Договор процентного займа 05/04/17-3 от 05.04.2017	11,00%	04.04.2020	1510	4 000	4 000	31.12.2024		
Договор процентного займа 06/06/18-3 от 06.06.2018	8,00%	05.06.2020	1510	200	200	31.12.2024		
Договор процентного займа 10/04/17-3 от 10.04.2017	11,00%	09.04.2020	1510	38 000	38 000	31.12.2024		
Договор процентного займа 10/05/17-3 от 10.05.2017	11,00%	09.05.2020	1510	92 000	92 000	31.12.2024		
Договор процентного займа 15/05/17-3 от 15.05.2017	11,00%	14.05.2020	1510	16 000	16 000	31.12.2024		
Договор процентного займа 18/05/17-3 от 18.05.2017	11,00%	17.05.2020	1510	16 000	16 000	31.12.2024		



ООО «Т-Инвест»

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2020 год

Договор процентного займа 25/05/17-3 от 25.05.2017	11,00%	24.05.2020	1510	21 000	21 000	31.12.2024	
Договор процентного займа № 05/12/17-3 от 05.12.2017 г	11,00%	01.10.2020	1510	100	100	31.12.2024	
Договор процентного займа №02/10/17-3 от 02.10.2017	11,00%	01.10.2020	1510	200	200	31.12.2024	
Проценты по краткосрочным займам							
ЭКО-КУЛЬТУРА ООО							
Договор займа № 01/02/19 от 01.02.2019	8,00%	01.02.2020	1510	10		1510	22
Договор займа № 07/11/18 от 07.11.2018	8,00%	17.11.2018	1510	35		1510	67
Договор займа № 07/12 от 07.12.2020	6,50%					1510	2
Договор займа № 21/05 от 21.05.2020	7,50%					1510	11
ЭКО-КУЛЬТУРА-ТРЕЙД ООО							
Договор процентного займа 03/08/17-3 от 03.08.2017	13,00%	02.08.2020	1510	13 800	19 553	31.12.2024	
Договор процентного займа 05/04/17-3 от 05.04.2017	11,00%	04.04.2020	1510	1 406	1 926	31.12.2024	
Договор процентного займа 06/06/18-3 от 06.06.2018	8,00%	05.06.2020	1510	25	41	31.12.2024	
Договор процентного займа 10/04/17-3 от 10.04.2017	11,00%	09.04.2020	1510	13 278	18 218	31.12.2024	
Договор процентного займа 10/05/17-3 от 10.05.2017	11,00%	09.05.2020	1510	31 712	43 672	31.12.2024	
Договор процентного займа 15/05/17-3 от 15.05.2017	11,00%	14.05.2020	1510	5 430	7 510	31.12.2024	
Договор процентного займа 18/05/17-3 от 18.05.2017	11,00%	17.05.2020	1510	5 416	7 496	31.12.2024	
Договор процентного займа 25/05/17-3 от 25.05.2017	11,00%	24.05.2020	1510	7 590	10 530	31.12.2024	
Договор процентного займа № 05/12/17-3 от 05.12.2017 г	11,00%	01.10.2020	1510	23	34	31.12.2024	
Договор процентного займа № 21/12/17-3 от 21.12.2017 г		20.12.2018	1510	10		1510	10
Договор процентного займа №02/10/17-3 от 02.10.2017	11,00%	01.10.2020	1510	49	71	31.12.2024	
<b>Итого</b>				<b>311 085</b>	<b>340 802</b>	<b>31 028</b>	<b>1 312</b>

4.7 Оценочные обязательства (строка 1540 Баланса)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	12	16	-	-	28
в том числе:					
резерв на предстоящую оплату отпусков	12	16	-	-	28



**5. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках****Управленческие расходы:**

Состав управленческих расходов (элементы затрат), тыс. руб.:

Наименование показателя	Код		
Материальные затраты	5610		23
Расходы на оплату труда	5620	146	130
Отчисления на социальные нужды	5630	45	40
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650	1465	546
в том числе			
Аренда помещения		675	151
Аудиторские услуги		556	185
Ведение бухгалтерского учета		200	200
Информационные услуги		3	8
Нотариальные услуги		29	
Работа специалиста СБИС		2	2
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665		
Итого по элементам	5660	1656	739
Изменение остатков (прирост -) незавершенного производства	5670		
Изменение остатков (уменьшение +) незавершенного производства	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1656	739

**Прочие доходы и расходы:**

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс. руб.:

Прочие доходы	2020 год	2019 год
Прочие доходы	51 430	51 445
в том числе:		
проценты по займам к получению	51 430	51 445

Состав прочих расходов, тыс. руб.:

Прочие расходы	2020 год	2019 год
Прочие расходы	59 708	50 384
в том числе:		
прибыль (убыток) прошлых лет	488	3
проценты по займам к уплате	50 378	50 364
расходы на услуги банков	14	18
резервы по сомнительным долгам	8 828	-

**6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств**

Прочие поступления (строка 4119)

ООО «Т-Инвест»

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2020 год

Наименование	2020 год	2019 год
Возврат переплаты по налогам	137	826
<b>ИТОГО</b>	<b>137</b>	<b>826</b>

Прочие платежи (строка 4129)

Наименование	2020 год	2019 год
Услуги банка	14	18
<b>ИТОГО</b>	<b>14</b>	<b>18</b>

## 7. Связанные стороны

Список связанных лиц по состоянию на 31.12.2020 г.

№ n/n	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Сластен Вячеслав Анатольевич	-----*	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица;	14.09.2018г.	Не имеет
2	ООО «Эко-культура»	357315, Ставропольский край, станция Марьинская, улица Садовая, дом 1 В	Лицо является членом Общего собрания участников, имеет долю в уставном капитале Общества	21.03.2017г.	100%
3	ООО «Овоци Ставрополь» ОГРН 1122651012703	357315, СТАВРОПОЛЬСКИЙ КРАЙ, КИРОВСКИЙ РАЙОН, МАРЬИНСКАЯ СТАНИЦА, САДОВАЯ УЛИЦА, ДОМ 1 "В"	ООО «ЭКО-культура» владеет долей в размере 99% в уставном капитале Общества	27.03.2017	-
4	ООО ТК «Тульский» ОГРН 1167154051074	301248, ТУЛЬСКАЯ ОБЛАСТЬ, ЩЕКИНСКИЙ РАЙОН, ЩЕКИНО ГОРОД, ЛЕНИНА ПЛОЩАДЬ, ДОМ 1	ООО «ЭКО-культура» владеет долей в размере 99% в уставном капитале Общества	21.01.2016	-
5	ООО ТК «Воронежский» ОГРН 1163668054571	397704, ОБЛАСТЬ ВОРОНЕЖСКАЯ, РАЙОН БОБРОВСКИЙ, ГОРОД БОБРОВ, УЛИЦА РЕВОЛЮЦИОННАЯ, ДОМ 149, ОФИС 13	ООО «ЭКО-культура» владеет долей в размере 49% в уставном капитале Общества	29.01.2016	-
6	ООО ТК «ЭКО-культура» ОГРН 1102641000593	357315, КРАЙ СТАВРОПОЛЬСКИЙ, РАЙОН КИРОВСКИЙ, СТАНИЦА МАРЬИНСКАЯ, УЛИЦА САДОВАЯ, 1 "Б"	ООО «ЭКО-культура» владеет долей в размере 100% в уставном капитале Общества	01.12.2017	-
7	ООО «Овоци Черноземья» ОГРН 1124823008925	399370, ЛИПЕЦКАЯ ОБЛАСТЬ, УСМАНСКИЙ РАЙОН, УСМАНЬ ГОРОД, ЛЕНИНА УЛИЦА, ДОМ 38, ПОМЕЩЕНИЕ 1	ООО «ЭКО-культура» владеет долей в размере 49% в уставном капитале Общества	20.10.2015	-
8	ООО «Солнечный дар» ОГРН 1152651007838	356126, СТАВРОПОЛЬСКИЙ КРАЙ, ИЗОБИЛЬНЕНСКИЙ РАЙОН, СОЛНЕЧНОДОЛЬСК ПОСЕЛОК, МОЛОДЕЖНАЯ УЛИЦА, ДОМ 4,	ООО «ЭКО-культура» владеет долей в размере 79% в уставном капитале Общества	10.12.2015	-
9	ООО ТК «Марьинский» ОГРН 1153328002410	357317, СТАВРОПОЛЬСКИЙ КРАЙ, КИРОВСКИЙ РАЙОН, МАРЬИНСКАЯ СТАНИЦА, САДОВАЯ УЛИЦА, ДОМ 1 "Д"	ООО «ЭКО-культура» владеет долей в размере 99% в уставном капитале Общества	27.01.2017	-



# ООО «Т-Инвест»

## Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2020 год

10	ООО ТК «Пикалевский» ОГРН 1152651009862	187600, ЛЕНИНГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ, РАЙОН БОКСИТОГОРСКИЙ, ГОРОД ПИКАЛЕВО, УЛИЦА ЗАВОДСКАЯ, ДОМ 10, ПОМЕЩЕНИЕ 42	ООО «ЭКО-культура» владеет долей в размере 100% в уставном капитале Общества	03.03.2017	-
11	ООО «Т-ИНВЕСТ» ОГРН 1127847064971	357519, СТАВРОПОЛЬСКИЙ КРАЙ, ПЯТИГОРСКИЙ ГОРОД, МОСКОВСКАЯ УЛИЦА, ДОМ 81, ОФИС 44А	ООО «ЭКО-культура» владеет долей в размере 100% в уставном капитале Общества	21.03.2017	-
12	ООО «Круглый год» ОГРН 1114715005338	187600, ОБЛАСТЬ ЛЕНИНГРАДСКАЯ, РАЙОН БОКСИТОГОРСКИЙ, ГОРОД ПИКАЛЕВО, ТЕРРИТОРИЯ ЖИЛАЯ ЗОНА НОВАЯ ДЕРЕВНЯ, ДОМ 80, ПОМЕЩЕНИЕ 21	ООО «ЭКО-культура» владеет долей в размере 99% в уставном капитале ООО «Т-Инвест», который владеет 99% в уставном капитале Общества	21.03.2017	-

\*Согласие физических лиц на указание места жительства не получено.

## 8. Сделки со связанными сторонами

В 2020г. Обществом получен беспроцентный заём от генерального директора - Сластена В.А. в сумме 91 тыс. рублей.

Задолженность ООО «Т-Инвест» перед Сластен В.А. составляет:

на 31.12.2020г. – 317 тыс. руб.

на 31.12.2019г. – 225 тыс. руб.

В 2020г. начислены проценты по выданным займам (полученным векселям) ООО «Круглый год» в сумме 51 430 тыс. рублей.

Задолженность ООО «Круглый год» перед Обществом составляет:

на 31.12.2020г. – 1 193 902 тыс. руб.

на 31.12.2019г. – 1 142 621 тыс. руб.

В 2020г. Обществом получены займы от ООО «Эко-Культура» в сумме 650 тыс. рублей. Кроме того, начислены проценты по полученным займам в сумме 57 тыс. рублей.

Задолженность ООО «Т-Инвест» перед ООО «Эко-Культура» по займам и процентам составляет:

на 31.12.2020г. – 1 302 тыс. руб.

на 31.12.2019г. – 595 тыс. руб.

## 9. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу

За год, закончившийся 31 декабря 2020 года, вознаграждение ключевого управленческого персонала (генерального директора) составило 191 тыс. руб. (за год, закончившийся 31 декабря 2019 года: 170 тыс. руб.) В состав вознаграждения вошла заработная плата. Иных вознаграждений не выплачивалось.

## 10. Условные факты хозяйственной деятельности

Фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Т-Инвест», состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2020 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.



ООО «Т-Инвест»

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2020 год

---

### 11. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

### 12. Сведения об исправлении ошибок, допущенных в предыдущие периоды

Внесение изменений в 2020 г не проводилось.

### 13. Исправление бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность от 17 мая 2021 года является исправленной и заменяет первоначальную бухгалтерскую отчетность от 30.03.2021. Изменения раскрыты в разделе 3 данного пояснения.

Генеральный директор  
ООО «Т-Инвест»



Сластен В.А.

«17» мая 2021 года