

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и
отчету о финансовых результатах**

ООО «Р2Р»

за 2020 год

г. Пермь

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

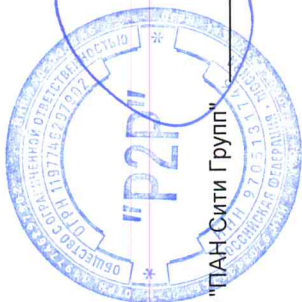
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-



Генеральный директор
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" _____ Полуянов Андрей Николаевич

Главный бухгалтер
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" _____ Панова Ольга Леонидовна

05 февраля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

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		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	101 547	(2 107)	-	-	-	(5 056)	-	-	101 547	(7 163)
в том числе:	5210	за 2019г.	-	-	101 547	-	-	(2 107)	-	-	101 547	(2 107)
Здания	5201	за 2020г.	101 547	(2 107)	-	-	-	(5 056)	-	-	101 547	(7 163)
в том числе:	5211	за 2019г.	-	-	101 547	-	-	(2 107)	-	-	101 547	(2 107)
в том числе нежилые помещения	5202	за 2020г.	101 547	(2 107)	-	-	-	(5 056)	-	-	101 547	(7 163)
в том числе:	5212	за 2019г.	-	-	101 547	-	-	(2 107)	-	-	101 547	(2 107)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	2 687	-	-	-	2 687
	5250	за 2019г.	-	104 234	-	(101 547)	2 687
в том числе: Здание (СПб, Почтамтская ул, дом 15, Литер А)	5241	за 2020г.	2 687	-	-	-	2 687
	5251	за 2019г.	-	2 687	-	-	2 687

2.3. 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	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Генеральный директор
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп"

Полуянов Андрей Николаевич

Главный бухгалтер

управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп"

Панова Ольга Леонидовна

05 февраля 2021 г.

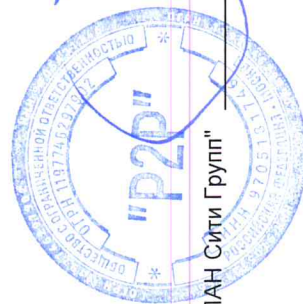
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Генеральный директор
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" _____ **Полуянов Андрей Николаевич**

Главный бухгалтер
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" _____ **Панова Ольга Леонидовна**

05 февраля 2021 г.

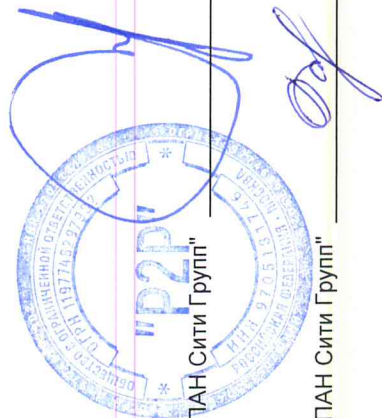
4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

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.	-	-	7 320	(7 320)	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	3 155	(3 155)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	7 320	(7 320)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	3 155	(3 155)	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Генеральный директор
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" _____
Полуянов Андрей Николаевич

Главный бухгалтер
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" _____
Панова Ольга Леонидовна

05 февраля 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	50 001	-	166	-	-	-	-	-	-	-	50 167	-
	5521	за 2019г.	-	-	50 001	-	-	-	-	-	-	-	50 001	-
в том числе:	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	50 001	-	166	-	-	-	-	-	-	-	50 167	-
	5523	за 2019г.	-	-	50 001	-	-	-	-	-	-	-	50 001	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2020г.	233	-	133	-	(261)	-	-	-	X	X	105	-
	5530	за 2019г.	-	-	233	-	-	-	-	-	-	-	233	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5512	за 2020г.	121	-	-	-	(121)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	121	-	-	-	-	-	-	-	121	-
Прочая	5513	за 2020г.	112	-	133	-	(140)	-	-	-	-	-	105	-
	5533	за 2019г.	-	-	112	-	-	-	-	-	-	-	112	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	50 234	-	299	-	(261)	-	-	X	X	X	50 272	-
	5520	за 2019г.	-	-	50 234	-	-	-	-	X	X	X	50 234	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

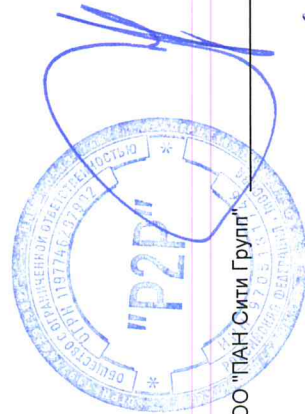
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

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-	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен-	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен-					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	152 000	-	-	-	-	-	152 000	-	-	-	-	-	152 000
в том числе:	5571	за 2019г.	-	152 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	152 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	152 000	-	-	-	-	152 000	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	152 000
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	8 415	4 100	9 555	(2 134)	-	-	152 000	-	-	-	-	X	-
в том числе:	5580	за 2019г.	-	4 712	3 703	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 415
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	1 711	141	-	(1 711)	-	-	-	-	-	-	-	-	141
	5581	за 2019г.	-	1 711	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 711
авансы полученные	5562	за 2020г.	18	553	-	(18)	-	-	-	-	-	-	-	-	553
	5582	за 2019г.	-	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	919	106	-	(341)	-	-	-	-	-	-	-	-	684
	5583	за 2019г.	-	919	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	919
кредиты	5564	за 2020г.	3 703	-	9 555	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 258
	5584	за 2019г.	-	-	3 703	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 703
займы	5565	за 2020г.	5 703	3 300	9 555	-	-	-	152 000	-	-	-	-	-	170 558
	5585	за 2019г.	-	2 000	3 703	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 703
прочая	5566	за 2020г.	64	-	-	(64)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2020г.	160 415	4 100	9 555	(2 134)	-	-	X	X	X	X	X	X	171 936
	5570	за 2019г.	-	156 712	3 703	-	-	-	X	X	X	X	X	X	160 415

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	-	-	-



Генеральный директор
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" _____ Полуянов Андрей Николаевич

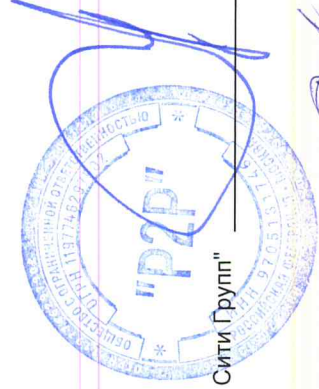
Главный бухгалтер
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" _____ Панова Ольга Леонидовна

05 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	5 056	2 107
Прочие затраты	5650	2 699	1 334
Итого по элементам	5660	7 755	3 441
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 755	3 441

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



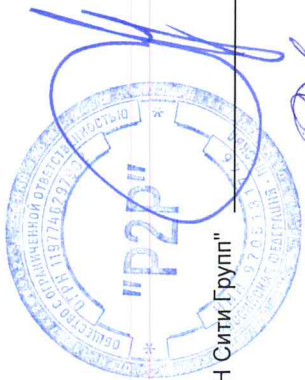
Генеральный директор
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" Полуянов Андрей Николаевич

Главный бухгалтер
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" Панова Ольга Леонидовна

05 февраля 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



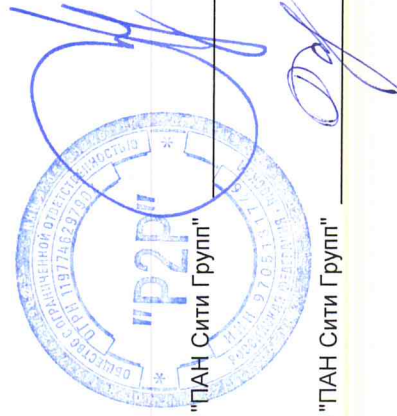
Генеральный директор
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" _____
Полуянов Андрей Николаевич

Главный бухгалтер
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" _____
Панова Ольга Леонидовна

05 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Генеральный директор
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" _____
Полуянов Андрей Николаевич

Главный бухгалтер
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп" _____
Панова Ольга Леонидовна

05 февраля 2021 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Р2Р» за 2020 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе ведет бухгалтерская служба ООО «ПАН Сити Групп» на основании договора передачи полномочий единоличного исполнительного органа №282-ПР/20 от 22.07.2020, как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером. Бухгалтерский учет Общества осуществляется с применением программы 1С: Предприятие 8.3.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, превышающая 5% статьи баланса.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывной деятельности).

9. Общие сведения об организации.

ООО «Р2Р» зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы №5 по г. Москве 29 апреля 2019 г. за основным государственным регистрационным номером 1197746297902, ИНН 9705131746, КПП 770501001.

Юридический адрес Общества: 115035, г. Москва, Овчинниковская наб., д.20, стр.1 7 этаж, комната 73.

Адрес местонахождения Общества: по месту нахождения обособленного подразделения управляющей организации ООО «Пан Сити Групп» - 614066, г. Пермь, ш. Космонавтов, д.111, корпус 43, подъезд 5, офис 214.

Единоличным исполнительным органом является управляющая организация - ООО «ПАН Сити Групп» на основании договора передачи полномочий единоличного исполнительного органа №282-ПР/20 от 22.07.2020.

Уставный капитал общества на 31.12.2020 года составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей. Учредителем и бенефициарным владельцем Общества является физическое лицо Кузьев А.Р. (ИНН 590601388519) с долей участия 100%.

Основным видом деятельности Общества является предоставление в аренду объектов недвижимости, принадлежащих ему на правах собственности.

Среднесписочная численность персонала за 2020 составила 0 человек.

Ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета, за подготовку и представление бухгалтерской отчетности Общества возложена на единоличный исполнительный орган, права и полномочия которого переданы управляющей организации ООО «ПАН Сити Групп» в лице генерального директора Полуянова А.Н.

10. Учетная политика по бухгалтерскому учету

Учетная политика для целей бухгалтерского учета закреплена Приказом Общества №1/УП от 22.04.2019 г.

В течение 2020 года применялись следующие способы ведения бухгалтерского учета:

- начисление амортизации основных средств производилось линейным методом;
- основные средства стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитывались в составе материально-производственных запасов на счете 10 субсчет «Малоценные основные средства». Стоимость указанных активов списывалась на счета учета затрат по мере ввода в эксплуатацию;
- срок полезного использования ОС определялся исходя из:
 - ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью в соответствии с классификатором ОС;
 - нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.
- списание материально-производственных запасов производилось по средней себестоимости;
- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использовало метод начисления;
- Общехозяйственные расходы списывались непосредственно на счет 90 «Продажи» субсчет «Управленческие расходы» и «Расходы на продажу» соответственно с распределением по видам деятельности пропорционально выручке от продаж продукции (работ, услуг) за вычетом налогов, установленных РФ;
- Резерв по сомнительным долгам создавался на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности. Величина резерва определялась по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

При составлении отчета о движении денежных средств (далее - отчет о ДДС) Общество использует следующие подходы:

- поступления от продажи покупателям (заказчикам) продукции и товаров, выполнения работ, оказания услуг отражаются в отчете о ДДС без учета НДС;
- платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги отражаются в отчете о ДДС без учета НДС;
- поступления от покупателей (заказчиков), а также платежи поставщикам (подрядчикам), осуществляемые в порядке предоплаты, отражаются в отчете о ДДС без учета НДС в составе прочих поступлений, выплат и перечислений соответственно;

- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей, вносимых в бюджетную систему РФ или возмещаемых из нее, показывается свернуто в составе прочих поступлений (выплат и перечислений) и определяется по формуле:

НДС, полученный от покупателей – НДС, уплаченный поставщикам-НДС, уплаченный в бюджет = НДС, возмещенный из бюджета.

Внесение изменений в учетную политику на 2021 год будут вноситься по мере возникновения новых видов деятельности Общества и применения новых способов ведения бухгалтерского учета.

Раскрытие информации:

11. Бухгалтерский баланс

Для более корректного представления информации в бухгалтерском учете выданные авансы, связанные с покупкой и строительством основных средств, отражены в составе прочих внеоборотных активов на 31.12.2020. Для обеспечения сопоставимости за прошлые периоды обществом были внесены соответствующие изменения в формы отчетности текущего периода в части показателей на 31.12.2019. Информация об изменениях приведена ниже:

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г. (после корректировки)	На 31 декабря 2019г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	97 070	102 127	102 127
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	4 591	1 325	1 325
	Прочие внеоборотные активы	1190	50 167	50 001	-
	Итого по разделу I	1100	151 828	153 453	103 452
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	537	537	537
	Дебиторская задолженность	1230	105	233	50 234
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	-	-	-
	авансы выданные		-	121	50 122
	прочие		105	112	112
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 080	878	878

	Прочие оборотные активы	1260	-	24	24
	Итого по разделу II	1200	1 722	1 672	51 573
	БАЛАНС	1600	153 550	155 125	155 125

Внеоборотные активы:

Основные средства – 94 384 тыс. руб.

Незавершенные капитальный вложения – 2 687 тыс.руб. – расходы за проектные работы для здания г.Санкт-Петербург, ул. Почтамтская, дом 15, Литер А.

Информация по основным средствам и незавершенным кап. вложениям приведена в таблице № 2.

Отложенные налоговые активы – 4 591 тыс. руб. - убыток за 2019г., 2020г.

Прочие внеоборотные активы – 50 167 тыс.руб. – выданные авансы на покупку и строительство объектов основных средств.

Оборотные активы:

Налог на добавленную стоимость при строительстве основных средств – 537 тыс. руб.

Дебиторская задолженность - 105 тыс.руб. - взносы по прочим видам страхования

Краткосрочные обязательства:

Заемные средства – 170 558 тыс. руб. В т.ч. 5 722 тыс.руб. – по договору займа от 23.10.2019 с ООО "УМА Кэпитал", срок погашения – не позднее 31.03.2021г.; ставка – 10% годовых, сумма начисленных процентов за 2020 год составляет 435 тыс. руб., заем взят для пополнения оборотных активов; 164 786 тыс.руб. – по договору займа от 26.04.2019 с Кузьевым Андреем Равелевичем, срок погашения – не позднее 01.07.2021г., ставка – 6% годовых, сумма начисленных процентов за 2020 год составляет 9 120 тыс. руб., заем взят с целью приобретения объектов недвижимости.

Кредиторская задолженность – 1 378 тыс. руб., в т.ч.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 141 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам – 684 тыс. руб.;
- авансы полученные – 553 тыс. руб.

12. Отчет о финансовых результатах

Выручка Общества за аренду недвижимости составила 986 тыс. руб.

Себестоимость составила 7 320 тыс. руб.

Управленческие расходы – 435 тыс. руб.

Проценты к уплате – 9 555 тыс. руб.

Прочие расходы – 38 тыс. руб., в т.ч расходы по оплате госпошлины – 23 тыс. руб., расходы на услуги банка – 15 тыс. руб.

13. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

Убыток по данным бухгалтерского учета за 2020г. составил 13 096 тыс. руб.

Показатель наименование	Величина	Расчет налога на прибыль УР (Д), ОНО(А), ПНО(А)
Ставка налога на прибыль:		20%
Прибыль (убыток) до налогообложения	(16 362)	
Условный доход (расход)		(3 272)
Постоянные разницы в т.ч.:		
Расходы социального характера (страхование имущества)	33	6
Временные вычитаемые разницы (ОНА) в т.ч.		
Убыток текущего периода	(16 329)	(3 266)
Текущий налог на прибыль	-	-
Отложенный налог на прибыль		3 266

14. События после отчетной даты

21.01.2021 года заключен договор займа с АО «Эр-Телеком Холдинг» на сумму 300 000 тыс. руб., срок погашения займа до 25.12.2025. Заемные средства будут использованы в качестве инвестиций на выкуп оставшейся части здания, находящегося по адресу г.Санкт-Петербург, ул.Почтамтская, д.15, литера А, а также с целью выполнения комплекса работ по приспособлению для современного использования и подготовки для сдачи помещений в аренду.

Иных событий после отчетной даты, как факта хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год нет.

15. Финансовые результаты деятельности организации в отчетном году

В текущий момент у Организации отрицательные чистые активы, данный факт связан с тем что Организация была создана относительно недавно. в настоящий момент у Организации существуют денежные средства для покрытия текущих расходов и имеется возможность в случае необходимости привлечь дополнительные источники финансирования. Согласно утвержденному финансовому плану Организация планирует получить положительный финансовый результат в ближайшее время.

16. Информация о связанных сторонах

Информация об операциях со связанными сторонами содержится в Приложении №1 к пояснениям за 2020 год.

Генеральный директор
управляющей организации ООО «Пан Сити Групп»

..... Полуянов А.Н.

Главный бухгалтер
управляющей организации ООО «Пан Сити Групп»

..... Панова О.Л.



**ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ,
СОПУТСТВУЮЩАЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО "Р2Р" ЗА 2020 ГОД (БЕЗ ПРОВЕДЕНИЯ АУДИТА).**

ОООО "Р2Р" представляет дополнительную информацию, сопутствующую бухгалтерской отчетности, так как считает ее полезной для заинтересованных пользователей при принятии экономических решений. Данная информация не является частью бухгалтерской отчетности.

* Основные финансово-экономические показатели:

№ п/п	Наименование показателя	Назначение	Рекомендуемые нормативы	Формула	2020 год		
					на начало	на конец	%
	1. Коэффициенты ликвидности (платежеспособности)						
1	Коэффициент текущей ликвидности (коэффициент покрытия)	Показывает, достаточно ли у предприятия средств, чтобы покрыть краткосрочные обязательства в течение определенного периода	Цель: 2,0 и выше	$(\text{с. 1200 Ф.1} + \text{стр. 1170 Ф.1}) / (\text{стр. 1500 Ф.1} - \text{стр. 1530 Ф.1} - \text{стр. 1540 Ф.1})$	6,1	0,3	5%
2	Коэффициент обеспеченности собственными средствами	Показывает уровень превышения оборотных активов над краткосрочными обязательствами	Цель: 0,1 и выше	$(\text{стр. 1300 Ф.1} - \text{стр. 1100 Ф.1}) / (\text{стр. 1200 Ф.1})$	-2,1	-2,3	110%
	2. Коэффициенты деловой активности						
3	Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	Характеризует число оборотов дебиторской задолженности в течение анализируемого периода	Цель: тенденция к росту. Выражается в количестве оборотов	$\text{с.2110 Ф.2} / (\text{с.1230 н.Ф.1} + \text{с.1230 к.Ф.1})/2$	0,03	0,02	67%
4	Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	Характеризует число оборотов кредиторской задолженности в течение анализируемого периода	Цель: тенденция к снижению. Выражается в количестве оборотов	$\text{с.2110 Ф.2} / (\text{с.1520 н.Ф.1} + \text{с.1520 к.Ф.1})/2$	0,49	0,48	98%
	3. Показатели финансовой устойчивости						
5	Коэффициент автономии (независимости)	Показывает, удельный вес собственного капитала. Динамика показателя характеризует изменение зависимости общества от внешних источников финансирования (заемного капитала)	Цель: динамика роста коэффициента, сохранения баланса соотношения собственного и заемного капитала на уровне: 0,4 (+/- 0,1)	$\text{с.1300 Ф.1} / \text{с.1600 Ф.1}$	0,03	0,12	400%

6	Коэффициент автономии (независимости) с учетом долгосрочных обязательств	Показывает, удельный вес собственного капитала с учетом долгосрочной кредиторской задолженности. Динамика показателя характеризует изменение зависимости общества от внешних краткосрочных источников финансирования (заемного капитала)	Цель: динамика роста коэффициента, сохранения баланса соотношения собственного и заемного капитала на уровне: 0,5 (+/- 0,1)	$\frac{(с.1400 \text{ Ф.1} + с.1500 \text{ Ф.1} - с.1530 \text{ Ф.1} - с.1540 \text{ Ф.1})}{с.1700 \text{ Ф.1}}$	1,04	1,11	107%
---	--	--	---	--	------	------	------

* Общество арендует офисные помещения, приобретение энергетических ресурсов и платежи за загрязнение окружающей среды в 2020г. осуществлял Арендодатель.

* Аудитором Общества на 2020 год, утвержденного Решением единственного участника №1 от 29.06.2020 г. является ООО «Агентство «Налоги и финансовое право».

Генеральный директор
управляющей организации ООО «Пан Сити Групп»

..... Полуянов А.Н.

Главный бухгалтер
управляющей организации ООО «Пан Сити Групп»

..... Панова О.Л.



Операции со связанными сторонами за 2020 год

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Характер отношений в соответствии п. 6 ПБУ 11/2008	Виды операций	Объем операций каждого вида, в том числе НДС		Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, перереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	
			руб.	% к итогу		условия	сроки	форма расчетов		всего	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
ООО "СФ "Алонис" г. Пермь, шоссе Космонавтов, 111, офис 111	Дочернее общество единственного участника	Услуги страхования	132 011,11	100,00	99 011,11	договорная	15.07.2021	безналичная	---	---	---
ИТОГО:			132 011,11	100,00	99 011,11	x	x	x	x	x	x
АО "ЭР-Телеком Холдинг" г. Пермь, ш. Космонавтов, 111, к. 43	Другие связанные стороны	Расчеты по аренде	1 659 060,00	100,00	663 624,00	договорная	30.04.2021	безналичная	---	---	---
ИТОГО:			1 659 060,00	100,00	663 624,00	x	x	x	x	x	x
АО КБ "Урал ФД" г. Пермь, ул. Ленина, д. 64	Другие связанные стороны	РКО	14 756,00	100,00	0,00	договорная		безналичная	---	---	---
ИТОГО:			14 756,00	100,00	0,00	x	x	x	x	x	x
ООО "УМА КЭПИТАЛ", 115035, Москва г. Овчинниковская наб, дом № 20, строение 1	Другие связанные стороны	Услуги по управлению Займ полученный	192 000,00 3 735 109,28	4,89 95,11	0,00 5 771 821,61	договорная договорная		безналичная безналичная	---	---	---
ИТОГО:			3 927 109,28	100,00	5 771 821,61	x	x	x	x	x	x
ООО "ПАН Сити Групп", г. Пермь, ул. Ленина, д. 72А, вход с ул. Борчинникова, офис 1	Единоличный исполнительный орган	Услуги по управлению	97 477,04	100,00	24 369,26	договорная	31.01.2021	безналичная	---	---	---
ИТОГО:			97 477,04	100,00	24 369,26	x	x	x	x	x	x
Полуянов Андрей Николаевич	Ключевой управленческий персонал	Исполнительный орган		100,00		договорная		безналичная	---	---	---
ИТОГО:			0,00	100,00	0,00	x	x	x	x	x	x
Кузнев Андрей Равелевич (ИНН 590601388519)	Учредитель (доля участия 100%)	Займ полученный	9 120 000,01	100,00	164 786 410,97	договорная	01.07.2021	безналичная	---	---	---
ИТОГО:			9 120 000,01	100,00		x	x	x	x	x	x

Полуянов А.Н.

Панова О.Л.

Генеральный директор
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп"Главный бухгалтер
управляющей организации ООО "ПАН Сити Групп"