

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «Каскад» за 2020 год

1. Сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Каскад» зарегистрировано 20 сентября 2016 года за основным государственным регистрационным номером 1169658107277 в Инспекции Федеральной налоговой службы по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга.

ООО «Каскад» осуществляет свою деятельность по адресу: 624092, Свердловская обл., г. Верхняя Пышма, ул. Петрова, д.39, офис 31.

Уставный капитал ООО «Каскад» составляет 10 000,00 руб., оплачен полностью. Уставный капитал разделен на 10 000 обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

Единственным участником ООО «Каскад» является АО "Управляющая компания Екатеринбург-СИТИ"

На налоговом учете ООО «Каскад » состоит:

- по месту нахождения организации в Межрайонной ИФНС России № 32 по Свердловской области

Среднесписочная численность работников организации за 2020 год составила 2 человека.

Директор – Словеснов Дмитрий Анатольевич.

В Обществе отсутствует ревизионная комиссия.

2. Раскрытие учетной политики организации.

Бухгалтерский учет осуществляется директором.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

- Учет материальных ценностей производится по фактическим расходам на приобретение.

- Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 26 «Общехозяйственные расходы», признаются управленческими расходами по обычным видам деятельности.

- В период отсутствия производственно-хозяйственной деятельности организации данные расходы списываются в состав прочих расходов текущего периода.

- Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т.е. по мере отгрузки продукции (выполнении работ, оказании услуг) и перехода права собственности. Момент перехода права собственности определяется условиями договора.

- Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете на счете 97 «Расходы будущих периодов»

Стоимость ценных бумаг, по которым не устанавливается текущая рыночная стоимость, при выбытии определяется по первоначальной стоимости первых по времени приобретения данных финансовых вложений (метод ФИФО).

Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета в 2021 г. не планируются.

3. Характеристика деятельности организации.

Основным видом деятельности является покупка и продажа собственного недвижимого имущества.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности сопоставимы с данными предшествующего года.

Нематериальных активов, основных средств и расходов на НИОКР на предприятии нет.

В течение 2020 года предприятие не имело просроченной задолженности по расчетам с персоналом по заработной плате, по расчетам с бюджетом всех уровней и внебюджетными фондами.

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствуют.

Предприятие находится на основной системе налогообложения.

На отчетную дату Общество не участвует в судебных спорах в качестве ответчика или третьего лица.

На отчетную дату Общество не имеет условных активов и условных обязательств.

Совместная деятельность Обществом в 2020 году не велась.

Прекращаемой деятельности у Общества в 2020 году не было.

После 31 декабря 2020 факты хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, у Общества отсутствуют.

Наличие и движение финансовых вложений, дебиторской и кредиторской задолженности отражены в табличных пояснениях.

4. Результаты финансово-хозяйственной деятельности

В 2020 г. организацией получен убыток.

5. Раскрытие информации о связанных сторонах

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операции (тыс. руб.)	Величина задолженности и на конец отчетного периода	Отражение в отчетности (да/нет)
Словеснов Дмитрий Анатольевич	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящиеся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал, вклады, доли ООО «Каскад» Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью Причина: Лицо имеет более 50 % общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «Каскад» Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа	Начисление заработной платы и страховых взносов	181	-	Да
Акционерное общество «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ЕКАТЕРИНБУРГ-СИТИ»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящиеся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал, вклады, доли ООО «КАСКАД» Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Причина: Лицо имеет более 50 % общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «КАСКАД»	Безвозмездно полученное имущество	1000	-	Да
Словеснов Артем Анатольевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	-	-	-	Да

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операции (тыс. руб.)	Величина задолженности и на конец отчетного периода	Отражение в отчетности (да/нет)
Акционерное общество «Горизонт»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	-	-	-	Да
Общество с ограниченной ответственностью «ТехноТрейд»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	-	-	-	Да

Вознаграждение основному управленческому персоналу за 2020 составило 138 тыс. рублей.

8. События, произошедшие после 31 декабря 2020 года

Решением единственного участника ООО «Каскад» 18.03.2021 года принято решение о проведении процедуры реорганизации в форме присоединения к Акционерному обществу «Управляющая компания Екатеринбург-Сити»

9. Условные активы и условные обязательства

9.1 На отчетную дату Общество не участвует в судебных спорах в качестве ответчика или третьего лица.

9.2. На отчетную дату Общество не имеет условных активов и условных обязательств.

9.3 Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство предприятия не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующих периодах, возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды. В соответствии с пунктом 28 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» подробная информация о таких операциях в бухгалтерской отчетности не раскрывается. По мнению

Руководства предприятия, по состоянию на 31.12.2020 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение предприятия с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

10. Совместная деятельность

Совместная деятельность Обществом в 2020 году не велась.

11. Прекращаемая деятельность

Прекращаемой деятельности у Общества в 2020 году не было.

3. Финансовые вложения											
3.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрчные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	59 500	-	-	(59 500)	-	-	-	-	-
в том числе:											
Вложения в уставные (складочные) капиталы	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	59 500	-	-	(59 500)	-	-	-	-	-
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.	59 500	-	-	(59 500)	-	-	-	-	-

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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	-	-	16	-	-	-	-	-	-	-	-	16	-
	5530	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	5514	за 2020г.	-	-	16	-	-	-	-	-	X	X	16	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	-	-	16	-	-	-	-	-	X	X	X	16	-
	5520	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период								Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	60 695	171	-	(395)	-	-	-	-	60 471	-
	5580	за 2019г.	60 420	275	-	-	-	-	-	-	60 695	-
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	121	-	-	(121)	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2019г.	30	91	-	-	-	-	-	-	121	-
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	60 300	171	-	-	-	-	-	-	60 471	-
	5585	за 2019г.	60 300	-	-	-	-	-	-	-	60 300	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом	5567	за 2020г.	274	-	-	(274)	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2019г.	90	184	-	-	-	-	X	X	274	-
Итого	5550	за 2020г.	60 695	171	-	(395)	-	X	X	X	60 471	-
	5570	за 2019г.	60 420	275	-	-	-	X	X	X	60 695	-

Директор

Словеснов Д.А..

30.03.2021 г.