

**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	Первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	742	2 026	(742)	(2 026)	-
Расходы при приобретении предприятия как имущественного комплекса	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	742	-	742	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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 (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель  Сариксян Елена
Александровна
(подпись)
(расшифровка подписи)

26 апреля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	5 907 645	-	1 025 500	(596 982)	-	-	-	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
	5311	за 2022г.	4 611 646	-	1 296 000	(1)	-	-	-	6 336 163	-	
в том числе:												
Владение долями	5302	за 2023г.	5 310 971	-	1 025 500	(308)	-	-	-	6 336 163	-	
	5312	за 2022г.	4 314 972	-	996 000	(1)	-	-	-	5 310 971	-	
	5303	за 2023г.	596 674	-	-	(596 674)	-	-	-	-	-	
	5313	за 2022г.	296 674	-	300 000	-	-	-	-	596 674	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
Финансовых вложений - итого	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5300	за 2023г.	5 907 645	-	1 025 500	(596 982)	-	-	-	6 336 163	-	
	5310	за 2022г.	4 611 646	-	1 296 000	(1)	-	-	-	5 907 645	-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	160 229	160 229	150 200
в том числе:				
Залог доли в УК ООО	5321	160 229	160 229	150 200
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель  Саркисян Елена
Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 апреля 2024 г.

4. Запасы

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
В том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
В том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель  Сархисян Елена
Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 апреля 2024 г.

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель


(подпись)

Саркисян Елена
Александровна
(расшифровка подписи)

26 апреля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	756	736
Отчисления на социальные нужды	5630	202	162
Амортизация	5640	107	83
Прочие затраты	5650	4 801	4 158
Итого по элементам	5660	5 866	5 139
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	5 866	5 139

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

Руководитель  Саркисян Елена
(подпись) Александровна
(расшифровка подписи)

26 апреля 2024 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	24	65	(60)	(1)	28

Руководитель  (подпись) Саркисян Елена Александровна (расшифровка подписи)

26 апреля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	11 693 944	12 290 618	446 874
	5811	-	-	-

Руководитель  (подпись) Саркисян Елена Александровна (расшифровка подписи)

26 апреля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего			Возвращено за год
	5910	-	-
	5920	-	-
	5911	-	-
	5921	-	-
в том числе:			
за 2023г.			
за 2022г.			
за 2023г.			
за 2022г.			

Руководитель



Саркисян Елена
Александровна
(расшифровка подписи)

26 апреля 2024 г.

ООО «Каскад»
ОГРН: 1177746341827
ИНН/КПП: 7743202440/774301001
125315, город Москва, Ленинградский проспект,
дом 72, корпус 4, пом. 1, ком. 35Б
Тел.: +7 (495) 967-69-23



Пояснительная записка к бухгалтерской отчётности за 2023 г.

Общества с ограниченной ответственностью «Каскад»

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Каскад».

Юридический адрес: 125315, г. Москва, Ленинградский проспект, д.72, корпус 4, помещение №1, комната 35Б.

Адрес местонахождения: Российская Федерация, 125315, город Москва, Ленинградский проспект, дом 72, корпус 4, помещение №1, комната 35Б.

Общество с ограниченной ответственностью «Каскад» зарегистрировано 05 апреля 2017г. за основным государственным регистрационным номером 1177746341827.

Полное наименование учредителей (участников) физических лиц

– Сорокин Александр Иванович

Размер доли в уставном капитале – 50 %, номинальная стоимость доли в рублях – 10 000 (десять тысяч) руб.

- Славинский Александр Зиновьевич

Размер доли в уставном капитале – 50 %, номинальная стоимость доли в рублях – 10 000 (десять тысяч) руб.

Уставной капитал оплачен полностью.

В состав органов управления Обществом входят - Общее собрание участников Общества и единоличный исполнительный орган Общества.

Общее собрание участников является высшим органом управления Общества.

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества.

Руководство текущей деятельностью ООО «Каскад» осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором, утверждённым Решением единственного участника.

Генеральный директор – Саркисян Елена Александровна

ООО «Каскад»
ОГРН: 1177746341827
ИНН/КПП: 7743202440/774301001
125315, город Москва, Ленинградский проспект,
дом 72, корпус 4, пом. 1, ком. 35Б
Тел.: +7 (495) 967-69-23



Все органы управления в своей работе основываются на законодательстве РФ.

Финансовая отчётность подлежит обязательному аудиту.

Списочная численность работников Общества за 2023 год составила 2 человека.

Обособленного подразделения, выделенного на отдельный баланс и/или невыделенного на отдельный баланс – нет.

Основной вид деятельности – 64.99 Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки.

Дополнительные виды хозяйственной деятельности:

64.91 Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)

68.10 Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

74.30 Деятельность по письменному и устному переводу

82.19 Деятельность по фотокопированию и подготовке документов и прочая специализированная вспомогательная деятельность по обеспечению деятельности офиса.

Бухгалтерская отчётность сформирована в соответствии с:

- Федеральным Законом от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте»;
- Положением по бухгалтерскому учёту «Бухгалтерская отчётность организаций» (ПБУ4/99) утверждённая Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. №43н;
- действующими положениями по бухгалтерскому учёту (ПБУ) и другими нормативными

актами, входящими в систему нормативного регулирования бухгалтерского учёта в РФ.

2. УЧЁТНАЯ ПОЛИТИКА ПРЕДПРИЯТИЯ

Основные положения учётной политики:

- Бухгалтерский учёт в организации ведёт единолично Главный бухгалтер Общество.



- В целях раскрытия информации в бухгалтерской отчетности существенным признаётся показатель, отношение которого к валюте баланса или отдельной его строке составляет более

5%. Существенными признаются обстоятельства, значительно влияющие на достоверность отчетности.

- начисление амортизации основных средств производится ежемесячно линейным способом по нормам, определённым исходя из срока их полезного использования согласно Классификации объектов основных средств, утверждённых постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

- переоценка объектов основных средств в Обществе не производится.

- резерв на ремонт основных средств не создаётся.

- Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их к учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

- единицей бухгалтерского учёта материально-производственных запасов (МПЗ) является номенклатурный номер. При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов используется метод оценки по средней стоимости единицы запасов.

Средняя стоимость определяется на момент списания либо иного выбытия сырья и материалов.

- транспортно-заготовительные расходы принимаются к учёту путём их прямого включения в фактическую себестоимость ТМЦ.

- стоимость всех товаров списывается в расходы по себестоимости каждой единицы.

- несущественные затраты при приобретении финансовых вложений признаются прочими расходами.

- Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки, ОКВЭД 64.99.

- расходы будущих периодов списываются равномерно.

ООО «Каскад»
ОГРН: 1177746341827
ИНН/КПП: 7743202440/774301001
125315, город Москва, Ленинградский проспект,
дом 72, корпус 4, пом. 1, ком. 35Б
Тел.: +7 (495) 967-69-23



- управленческие и коммерческие расходы списываются в полном объеме в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счёт 90 «Продажи».

3. ПОЯСНЕНИЯ К ОСНОВНЫМ ПОКАЗАТЕЛЯМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА.

В 2023г. основной деятельностью предприятия являлось инвестирование в дочерние (зависимые) компании, получение дивидендов.

Основные показатели деятельности Общества в 2023 году.

В 2023г. компания получило доход в сумме 1 511 980 тыс. руб.

- Доход от участия у Уставном капитале других компаний – 1 511 980 тыс. руб.

Основные затраты связаны с ведением обычного вида деятельности.

Основные затраты	Сумма тыс. руб.	Бух. Счёт отнесения затрат
1	2	3
Заработная плата и социальные отчисления с неё	958	26
Аренда офиса	153	26
Консультационные услуги	4 089	26
Прочие затраты текущего периода	666	26

Прочие доходы Общества составили 1 421 тыс. руб., в том числе:

- Проценты по депозитам, займам выданным – 1 146 тыс. руб.,
- Прочие доходы – 275 тыс. руб.,

ООО «Каскад»
ОГРН: 1177746341827
ИНН/КПП: 7743202440/774301001
125315, город Москва, Ленинградский проспект,
дом 72, корпус 4, пом. 1, ком. 35Б
Тел.: +7 (495) 967-69-23



Прочие расходы Общества составили в общей сумме 82 689 тыс. рублей, в том числе:

- Проценты по кредитам – 79 363 тыс. руб.,
- услуги банков – 164 тыс. руб.
- прочие расходы -3 162 тыс. руб.

В прочих доходах наибольший удельный вес занимают проценты по денежным средствам, размещенным на депозите, в прочих расходах – проценты по кредиту и Взнос в имущество.

Стоимость чистых активов:

На 31.12.2023 г.— 5 101 862 тыс. руб.

На 31.12.2022г. – 3 676 925 тыс. руб.

Анализ дебиторской задолженности.

Дебиторская задолженность сложилась из переплаты Обществом по налогам и составила 32 тыс. руб.

Анализ кредиторской задолженности (без кредитов, займов).

Кредиторская задолженность	2022 г.		2023г.	
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%
Расчеты с поставщиками	307	0,014	7	0,004
Задолженность по налогам и сборам	0	0,0	19	0,011
Расчеты с прочими кредиторами	174 197	7,776	173 922	99,985
Кредиты и займы полученные	2 063 930	92,132		
Расчеты по процентам по кредиту	1 755	0,078		
Итого	2 240 202	100	173 948	100

Прочая кредиторская задолженность за 2023 г. существенно не изменилась по сравнению с задолженностью на 31.12.2022г.

ООО «Каскад»
ОГРН: 1177746341827
ИНН/КПП: 7743202440/774301001
125315, город Москва, Ленинградский проспект,
дом 72, корпус 4, пом. 1, ком. 35Б
Тел.: +7 (495) 967-69-23



В 2021 году было заключено Кредитное соглашение с ПАО Банк ВТБ №5533 от 27.12.2021 г. на получение кредитных средств для приобретения акций CALLIERE HOLDING LIMITED в размере 1 100 000,00 тыс. руб.

Обеспечения обязательств выданные:

ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"

- Договор №921-19/ЗД от 11.02.20г залога доли в УК ООО «Фирма «ИНТАЙМ» - 150 200 тыс. руб.;

Договор залога векселей №921-19/ЗВ2 от 27.01.20г. – 596 674 тыс. руб., погашен в 2023году.

- Договор залога доли в УК ООО №1312-20/ЗД-40 от 03.11.20г. ООО «Сокол Эстейт» - 5 000 тыс. руб.;

ПАО Банк ВТБ

- Договор залога доли в УК ООО №5833-ДЗД/1 от 14.12.22г. ООО «Офис-Центр» - 5 029 тыс. руб.;

- Договор поручительства №5747-ПЗ от 16.08.2022г. ООО «Офис-Центр» - 11 283 715 тыс. руб.;

- Договор поручительства №5833-ПЗ от 14.12.2022г. ООО «Офис-Центр» - 250 000 тыс. руб.;

Обеспечения обязательств полученные по кредитному соглашению №5533 от 27.12.2021г.

- Славинский А.З. по Договору поручительства №5533-ДП/2 от 27.12.2021 – 1 076 507 тыс. руб.;

- Сорокин А.И. по Договору поручительства №5533-ДП/3 от 27.12.2021 – 1 076 507 тыс. руб.

ООО «Каскад»
ОГРН: 1177746341827
ИНН/КПП: 7743202440/774301001
125315, город Москва, Ленинградский проспект,
дом 72, корпус 4, пом. 1, ком. 35Б
Тел.: +7 (495) 967-69-23



4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами, способными оказывать влияние на деятельность Общества с ограниченной ответственностью «Каскад» являлись в 2023 г.:

1. Генеральный директор ООО «Каскад» - Саркисян Е.А.
2. Сорокин Александр Иванович
3. Славинский Александр Зиновьевич, имеется кредиторская задолженность по договору прав требования от 20.02.2018г., в размере 173 922 217,51руб.
4. ООО «Офис-Центр», в 2023 г. были внесены вклады в имущество в размере - 150 000,00 тыс. руб. Так же получены дивиденды в размере – 595 701 152,00 руб.
5. ООО «Фирма «ИНТАЙМ», в 2023 г. были внесены вклады в имущество в размере - 700 000,00 тыс. руб. Так же получены дивиденды в размере – 555 000,00 тыс. руб.
6. ООО "Терминал", в 2023 г. были внесены вклады в имущество в размере - 175 500,00 тыс. руб.
7. ООО «Сокол Эстейт», получены дивиденды в размере -361 278 657,00 руб.
8. ООО «Алкон Девелопмент»
9. ООО «Алкон Менеджмент»
10. ООО «Алкон Констракшн»
11. ООО «ЧОП «СОКОЛ СЕКЬЮРИТИ»

Вознаграждение генерального директора за 2023 год составило – 241 тыс. руб., страховые взносы- 69,5 тыс. руб.

5. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Раскрытие информации по ПБУ 18/02

Прибыль (убыток) до налогообложения – 1 424 845 тыс. руб.

Отложенные налог на прибыль – 91 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль – 0 тыс. руб.

ООО «Каскад»
ОГРН: 1177746341827
ИНН/КПП: 7743202440/774301001
125315, город Москва, Ленинградский проспект,
дом 72, корпус 4, пом. 1, ком. 35Б
Тел.: +7 (495) 967-69-23



Прочее- 0 тыс. руб.

Чистый прибыль (убыток) 2023 г.- 1 424 936 тыс. руб.

Оценочные обязательства.

Обществом на 31.12.2023 г. сформирован резерв по неиспользованному отпуску работников в сумме 28 тыс. руб.

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных событий, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условий, в которых организация ведет свою деятельность не возникало. События, влияющие на сокращение или прекращение деятельности, отсутствуют.

Генеральный директор

ООО «Каскад»:

26 апреля 2024г.

_____/Саркисян Е.А./