

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «АЛЬКОР» ЗА 2020 ГОД

1. Информация о предприятии

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Алькор» (именуемое в дальнейшем по тексту Общество) зарегистрировано 25 июня 2019 года.

Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Юридический адрес Общества: 119634, г. Москва, ул. Лукинская, д. 14, этаж 1, пом. XII Ч комн. 17.

Местонахождение (почтовый адрес): 119634, г. Москва, ул. Лукинская, д. 14, этаж 1, пом. XII Ч комн. 17.

Телефоны: +7 (800) 234-22-22

E-mail: info@pik-comfort.ru

Web: <http://www.pik-comfort.ru>

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 25 июня 2019 года, присвоен государственный регистрационный номер 1197746406263.

Полное наименование Компании: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Алькор».

- идентификационный статистический код предприятия ОКПО – 40389657;
- код организационно-правовой формы (ОКОПФ) – 12300;
- основной код вида экономической деятельности (ОКВЭД) – 68.32;
- идентификационный налоговый номер (ИНН) – 7724480918;
- код причины постановки на учет (КПП) – 772901001.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Генеральный директор Общества.

Руководство деятельностью Общества в 2020 г. осуществлялось генеральным директором Русаковым Антоном Александровичем (по Решению общего собрания №2 от 11.11.2019) на основании Устава.

Среднесписочная численность работников:

За 2020 – 0 чел.

За 2019 – 0 чел.

Формат представления показателей бухгалтерской отчетности – тыс. руб.

2. Юридический статус

Общество является юридическим лицом с момента государственной регистрации в соответствии с процедурами, установленными законодательством Российской Федерации, приобретает гражданские права и обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности, не запрещенных законодательством.

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом общества, утвержденным Решением единственного участника (Решение №1 от 23.04.2019).

Уставный капитал Общества 85 000 (Восемьдесят пять тысяч) рублей.

Учредителем Компании является с 25.06.2019 года - ООО «Маяк», 123242, Москва г., Баррикадная ул., дом 19, строение 1, этаж 3 пом. I Ч комн. 2– 100 (Сто) процентов уставного капитала Общества.

3. Основная деятельность компании

Основной вид деятельности – предоставление услуг по содержанию, эксплуатации и ремонту зданий и сооружений в соответствии с Правилами и нормами технической эксплуатации жилищного фонда. Общество занимается вводом в эксплуатацию и дальнейшим обслуживанием жилых многоквартирных домов и нежилых объектов. Основной задачей организации является вывод технической эксплуатации жилых и нежилых объектов на более высокий уровень, а также предоставления жителям комфортабельных условий проживания.

В соответствии с Уставом, Общество в 2020 году осуществляло следующие основные виды деятельности:

- управление эксплуатацией жилого и нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе;
- деятельность по обеспечению и работоспособности электрических сетей;
- деятельность по обеспечению и работоспособности тепловых сетей;
- управление недвижимым имуществом;
- предоставление прочих услуг.

4. Информация о связанных сторонах

4.1 Связанные стороны, включая бенефициарных владельцев, контролирующие или оказывающие значительное влияние на Общество

Наименование юридического лица или ФИО физического лица (связанной стороны)	Характер отношений (контроль/ значительное влияние)	Виды операций	Объем операций, совершенных в отчетном периоде, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов
ООО Маяк	Контроль, владеет 100% доли в уставном капитале	Приобретение работ, услуг	-	-	Безналичная; расчетный период – месяц в соответствии с условиями договоров
Гордеев Сергей Эдуардович	бенефициар	-	-	-	-
Русаков Антон Александрович с 12.11.2019	Контроль, генеральный директор	-	-	-	-

4.2 Информация о бенефициарных владельцах

№ п/п	Ф.И.О. бенефициарного владельца	Основание для признания лица бенефициарным владельцем
1.	Гордеев Сергей Эдуардович	Указанное лицо является Президентом ПАО «Группа Компаний ПИК», владеющим 100% ООО «ПИК-Корпорация». ООО «ПИК-Корпорация» владеет ООО «ПИК-Ресурс» ООО «ПИК-Ресурс» является участником ООО «Маяк». ООО «Маяк» является единственным участником ООО «Управляющая компания «Алькор» с долей в размере 100%.

4.3 Связанные стороны (юридические лица), которые контролируются или на которых оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одними и теми же юридическими и (или) физическими лицами (одной и той же группой лиц), что Общество

Наименование юридического лица (связанной стороны)	Наименование юридического лица и (или) Ф.И.О. физического лица (группы лиц), являющихся общей контролирующей или оказывающей влияние стороной	Характер отношений связанной стороны с общей контролирующей или оказывающей влияние стороной (контроль/значительное влияние)	Виды операций между связанной стороной и аудируемой организацией	Объем операций, совершенных в отчетном периоде, тыс. руб. (без НДС)	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов
-	-	-	-	-	-	-

4.4 Связанные стороны (юридические лица), которые контролируются или на которых оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одними и теми же юридическими и (или) физическими лицами (одной и той же группой лиц), не участвующие во взаиморасчетах и не имеющие договорных отношений с Обществом

№ п/п	Полное фирменное наименование / Ф.И.О.	ИНН	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	Общество с ограниченной ответственностью "ПИК-Ресурс"	7703468116	Аффилированное лицо
2	Общество с ограниченной ответственностью "ПИК-Комфорт"	7729593376	Аффилированное лицо

3	Общество с ограниченной ответственностью "Первая Лифтовая Компания"	7724394391	Аффилированное лицо
4	Общество с ограниченной ответственностью "Генеральный подрядчик №1"	7724394440	Аффилированное лицо
5	Общество с ограниченной ответственностью "ПроТех"	7724394458	Аффилированное лицо
6	Акционерное общество "Арктика"	7703419743	Аффилированное лицо
7	Акционерное общество "Единый Расчетный Центр "Управдом"	7720605034	Аффилированное лицо
8	Акционерное общество "Единый Информационный Расчетный Центр"	7703398878	Аффилированное лицо
9	Акционерное общество "Единый Информационный Расчетный Центр"	5030083363	Аффилированное лицо
10	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания района "Бескудниковский"	7713593860	Аффилированное лицо
11	Акционерное общество "Жилкомсервис-Лобня"	5047166441	Аффилированное лицо
12	Акционерное общество "Подмосковье"	5030083356	Аффилированное лицо
13	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Мальково"	5030083564	Аффилированное лицо
14	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания жилищно-коммунального хозяйства "Нара"	5030083571	Аффилированное лицо
15	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания муниципального района "Соколиная гора"	7720315293	Аффилированное лицо
16	Общество с ограниченной ответственностью "Дмитровская Управляющая Компания"	5007077121	Аффилированное лицо
17	Общество с ограниченной ответственностью "Экжил"	7716209662	Аффилированное лицо
18	Общество с ограниченной ответственностью "Восток-Юнион"	5027229365	Аффилированное лицо
19	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Катюшки"	5025030704	Аффилированное лицо
20	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания 1-го микрорайона "Уютный Дом"	5044091205	Аффилированное лицо
21	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания ЖКХ "микрорайона Купелинка"	5003120288	Аффилированное лицо
22	Общество с ограниченной ответственностью «Союз-Московский»	7726389679	Аффилированное лицо
23	Общество с ограниченной ответственностью "ЖИЛИЦНИК"	4007014049	Аффилированное лицо
24	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания жилищно-коммунального хозяйства"	5007070790	Аффилированное лицо
25	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая Компания Синьково"	5007084288	Аффилированное лицо
26	Общество с ограниченной ответственностью "ТПС Эксплуатация"	5012076420	Аффилированное лицо
27	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания "Фрегат"	5043051224	Аффилированное лицо
28	Общество с ограниченной ответственностью "Домоуправление "Технофф"	5043042420	Аффилированное лицо
29	Общество с ограниченной ответственностью "Солидарность"	5043032415	Аффилированное лицо
30	Общество с ограниченной ответственностью "Ремонтник"	5043023587	Аффилированное лицо
31	Общество с ограниченной ответственностью "УК Домсервис-Балашиха"	5001087324	Аффилированное лицо
32	Общество с ограниченной ответственностью "ХаусМастер24"	7751517839	Аффилированное лицо
33	Общество с ограниченной ответственностью "Новая Волна Курган"	4501139988	Аффилированное лицо
34	Общество с ограниченной ответственностью "Комсервис"	4501139748	Аффилированное лицо

35	Общество с ограниченной ответственностью "Многопрофильная эксплуатационная компания"	4501139667	Аффилированное лицо
36	Общество с ограниченной ответственностью "Ремсервис"	4501139642	Аффилированное лицо
37	Общество с ограниченной ответственностью "Зет Сервис"	5001075181	Аффилированное лицо
38	Общество с ограниченной ответственностью "СКС УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ"	7734657508	Аффилированное лицо
39	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Жилкомсервис-Долгопрудный"	5008036819	Аффилированное лицо
40	Общество с ограниченной ответственностью Управление Жилищным Фондом "Восточная"	5610113935	Аффилированное лицо
41	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания Русь"	5610154681	Аффилированное лицо
42	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "23 микрорайон"	5610132504	Аффилированное лицо
43	Общество с ограниченной ответственностью "УК городского округа Кашира"	5019027975	Аффилированное лицо
44	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания "ЭлитСервис"	5003117052	Аффилированное лицо
45	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Гамма"	5611073717	Аффилированное лицо
46	Общество с ограниченной ответственностью "Свой Дом"	5024124692	Аффилированное лицо
47	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания городского округа Кохма "Народная+"	3702124250	Аффилированное лицо
48	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания городского округа Иваново "Прогресс"	3702123560	Аффилированное лицо
49	Акционерное общество "Лидер"	3702644996	Аффилированное лицо
50	Общество с ограниченной ответственностью "Вертикаль"	3327823512	Аффилированное лицо
51	Общество с ограниченной ответственностью "Владимирская управляющая компания"	3328497188	Аффилированное лицо
52	Общество с ограниченной ответственностью "Жилищное Ремонтно-Эксплуатационное Предприятие № 8"	3327832404	Аффилированное лицо
53	Акционерное общество "ЭнергоИнвест"	7801296546	Аффилированное лицо
54	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Городок"	3662156541	Аффилированное лицо
55	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "ЖилГрад"	3662207806	Аффилированное лицо
56	Общество с ограниченной ответственностью "Районная эксплуатационная компания Жилищное единство" Коминтерновского района г.Воронежа	3662158080	Аффилированное лицо
57	Общество с ограниченной ответственностью "Районная эксплуатационная компания Содружество"	3664107194	Аффилированное лицо
58	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Коммунально-бытовые услуги"	3662207531	Аффилированное лицо
59	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "ЖилУют"	3665102689	Аффилированное лицо
60	Акционерное общество "Управляющая компания Коминтерновского района"	3662173603	Аффилированное лицо
61	Общество с ограниченной ответственностью "Районная эксплуатационная компания Комфорт" Коминтерновского района г.Воронежа	3666167801	Аффилированное лицо
62	Акционерное общество "Управляющая компания Левобережного района"	3663090798	Аффилированное лицо
63	Акционерное общество "Управляющая компания Железнодорожного района"	3661055928	Аффилированное лицо
64	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "КомСервис"	3663106254	Аффилированное лицо
65	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "РемЖилСервис"	3662207732	Аффилированное лицо

66	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Стандарт Сити"	3662198975	Аффилированное лицо
67	Акционерное общество "Управляющая компания Центрального района"	3666177285	Аффилированное лицо
68	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Сфера-ЖКХ"	3661065179	Аффилированное лицо
69	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "СервисКомфорт"	3663106230	Аффилированное лицо
70	Акционерное общество "Управляющая компания Ленинского района"	3665087007	Аффилированное лицо
71	Общество с ограниченной ответственностью "УК Мастер"	3665084006	Аффилированное лицо
72	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Развитие"	3665102720	Аффилированное лицо
73	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания Районная дирекция единого заказчика ЖКХ Железнодорожного района"	3661056103	Аффилированное лицо
74	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания РЭК № 22"	3665080890	Аффилированное лицо
75	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Сервис-Эксперт"	3664137544	Аффилированное лицо
76	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Районное Эксплуатационное Предприятие-101"	3666163236	Аффилированное лицо
77	Общество с ограниченной ответственностью "РЭК Центральный"	3663080655	Аффилированное лицо
78	Акционерное общество "Управляющая компания Советского района"	3665086317	Аффилированное лицо
79	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Светлый край"	5016016485	Аффилированное лицо
80	Общество с ограниченной ответственностью "Эксплуатационное предприятие №4 городского округа Ивантеевка"	5016018732	Аффилированное лицо
81	Акционерное общество "МКС-Томск"	7017276320	Аффилированное лицо
82	Акционерное общество "МКС-Улан-Удэ"	0326049629	Аффилированное лицо
83	Общество с ограниченной ответственностью "Жилищно-коммунальное управление"	4025415660	Аффилированное лицо
84	Акционерное общество "Центральная Управляющая Компания"	3702629853	Аффилированное лицо
85	Акционерное общество "Управляющая компания "ОПОРА"	3702629780	Аффилированное лицо
86	Общество с ограниченной ответственностью "Жилищно-сервисная служба"	3702635952	Аффилированное лицо
87	Общество с ограниченной ответственностью "Жилкомсервис №2 Невского района"	7811405949	Аффилированное лицо
88	Общество с ограниченной ответственностью "Вектор"	3702635945	Аффилированное лицо
89	Общество с ограниченной ответственностью "Диалог"	3702635991	Аффилированное лицо
90	Общество с ограниченной ответственностью "Возрождение"	3702636032	Аффилированное лицо
91	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания жилищным фондом "Дельта"	5611074904	Аффилированное лицо
92	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Махалля"	1650102315	Аффилированное лицо
93	Общество с ограниченной ответственностью "СИРИУС"	1650362070	Аффилированное лицо
94	Акционерное общество "Коммунальщик"	2301056755	Аффилированное лицо
95	Общество с ограниченной ответственностью "Чистый город"	5024151093	Аффилированное лицо
96	Общество с ограниченной ответственностью "ПИК-Комфорт Томск"	7017422645	Аффилированное лицо
97	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Алькор"	7724480918	Аффилированное лицо
98	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Полярис"	7724480900	Аффилированное лицо

99	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания Сириус"	9717078279	Аффилированное лицо
100	Общество с ограниченной ответственностью "УК ВИТЯЗЬ"	7728480387	Аффилированное лицо
101	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Альтаир"	7703437735	Аффилированное лицо
102	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Капелла"	7701364231	Аффилированное лицо
103	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Спрут"	7727418516	Аффилированное лицо
104	Общество с ограниченной ответственностью "Черноморский маяк"	2301098040	Аффилированное лицо
105	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания жилищно-коммунального хозяйства "АПРЕЛЕВКА"	5030077987	Аффилированное лицо
106	Лаврухин Юрий Викторович		Аффилированное лицо
107	Емельянов Сергей Сергеевич		Аффилированное лицо
108	Толстов Артем Дмитриевич		Аффилированное лицо
109	Семенкович Дмитрий Алексеевич		Аффилированное лицо
110	Цепляева Светлана Валерьевна		Аффилированное лицо
111	Шабуров Борис Борисович		Аффилированное лицо
112	Пигуль Сергей Александрович		Аффилированное лицо
113	Тарудько Юрий Юрьевич		Аффилированное лицо
114	Шарапов Евгений Владимирович		Аффилированное лицо
115	Шаров Андрей Николаевич		Аффилированное лицо
116	Надежин Максим Александрович		Аффилированное лицо
117	Сюткина Татьяна Леонидовна		Аффилированное лицо
118	Новожилов Михаил Юрьевич		Аффилированное лицо
119	Жуков Дмитрий Анатольевич		Аффилированное лицо
120	Свотин Владимир Петрович		Аффилированное лицо
121	Токарев Сергей Петрович		Аффилированное лицо
122	Шищенко Алексей Андреевич		Аффилированное лицо
123	Чижова Ирина Валерьевна		Аффилированное лицо
124	Медведков Дмитрий Владимирович		Аффилированное лицо
125	Зуева Марина Евгеньевна		Аффилированное лицо
126	Танин Антон Андреевич		Аффилированное лицо
127	Дубич Александр Николаевич		Аффилированное лицо
128	Сапожников Валерий Вячеславич		Аффилированное лицо
129	Шилин Владимир Владимирович		Аффилированное лицо
130	Чуркин Дмитрий Сергеевич		Аффилированное лицо
131	Русаков Антон Александрович		Аффилированное лицо
132	Козленко Евгений Николаевич		Аффилированное лицо
133	Намжилон Тимур Сергеевич		Аффилированное лицо
134	Кустов Сергей Сергеевич		Аффилированное лицо
135	Колнаузов Валерий Иванович		Аффилированное лицо
136	Малахов Олег Владимирович		Аффилированное лицо
137	Рубцов Сергей Викторович		Аффилированное лицо
138	Полоусов Иван Анатольевич		Аффилированное лицо
139	Мельникова Юлия Алексеевна		Аффилированное лицо
140	Панов Артем Александрович		Аффилированное лицо
141	Юрьева Людмила Николаевна		Аффилированное лицо
142	Тимофеев Дмитрий Александрович		Аффилированное лицо
143	Мингалев Роман Валерьевич		Аффилированное лицо
144	Крыков Сергей Иванович		Аффилированное лицо
145	Баркин Эдуард Николаевич		Аффилированное лицо
146	Корзун Александр Александрович		Аффилированное лицо
147	Чупеев Юрий Анатольевич		Аффилированное лицо

148	Макашов Александр Анатольевич		Аффилированное лицо
149	Гапонов Владимир Ильич		Аффилированное лицо
150	Чаплынских Владимир Сергеевич		Аффилированное лицо
151	Леонов Александр Иванович		Аффилированное лицо
152	Болотов Владимир Викторович		Аффилированное лицо
153	Фурсов Дмитрий Сергеевич		Аффилированное лицо
154	Глазычев Александр Александрович		Аффилированное лицо
155	Устинова Татьяна Николаевна		Аффилированное лицо
156	Овсянников Андрей Константинович		Аффилированное лицо

5. Вознаграждение управленческого персонала

Сумма вознаграждения управленческому персоналу в 2020 году составила 63.6 тыс. руб., начислено налогов от ФОТ 82.8 тыс. руб. В 2019 вознаграждение управленческому персоналу не начислялось.

Тыс. руб.

Год	ФОТ	ПФР	ФФОМС	ФСС	НС и ПЗ	Итого ФОТ и налоги
2020 год	63.6	14,0	3.2	1.8	0.1	82.7
2019 год	0	0	0	0	0	0

6. Информация об учетной политике

В 2020 году действовала учетная политика для целей бухгалтерского учета, утвержденная приказом № П-696-19-2 от 31.12.2019. Существенных изменений в учетную политику не вносилось.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Министерства Финансов Российской Федерации № 106н от 6 октября 2008 г., «Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Министерства Финансов № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями).

Бухгалтерский учет автоматизирован.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

Учетная политика предприятия выработана на основании требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету:

- полнота;
- достоверность;
- своевременность;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой;
- непротиворечивость;
- рациональность.

А также на основании следующих допущений:

- допущение имущественной обособленности;
- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности;
- допущение последовательности применения учетной политики.

Денежные средства и их эквиваленты.

В составе денежных средств учитываются наличные денежные средства на банковских счетах.

Отложенный налог на прибыль.

Активы и обязательства по отложенному налогу на прибыль рассчитываются в отношении временных разниц, возникающих в результате применения различных правил признания доходов и расходов при формировании бухгалтерской и налоговой прибыли. Отложенный налоговый актив признается лишь тогда, когда вероятно получение налогооблагаемой прибыли, которая может быть уменьшена на сумму вычитаемых временных разниц. Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль равняется величине, определяемой как произведение бухгалтерской прибыли, сформированной в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством РФ о налогах и сборах и действующую на отчетную дату. Активы и обязательства по отложенному налогу на прибыль определяются по налоговой ставке – 20 %, которая, как ожидается, будет действовать на момент реализации актива или погашения задолженности.

Признание доходов и расходов.

Расходы.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, заказом или аналогичным документом, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Расходы учитываются в момент фактического движения соответствующих запасов и услуг, независимо от того, когда оплачены денежные средства или их эквиваленты, и они учтены в финансовой отчетности в том периоде, к которому они относятся.

Учет всех расходов, связанных с получением доходов от основных видов деятельности осуществляется на счетах 20 «Основное производство», 25 «Общепроизводственные расходы». Учет управленческих расходов осуществляется на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Инвентаризация имущества и обязательств

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка. Инвентаризация проводится по местам хранения и материально ответственному лицу. Инвентаризация проводится ежегодно перед составлением годовой отчетности, при смене материально-ответственных лиц, внеплановые инвентаризации.

Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты данной финансовой отчетности Общество не имеет.

7. Раскрытие существенных показателей финансовой отчетности

7.1.Комментарии к бухгалтерскому балансу

Внеоборотные активы

7.1.1. Основные средства

По состоянию на 31.12.2020 Общество не имеет основных средств.

7.1.2 Отложенные налоговые активы

В соответствии с ПБУ18/02 в бухгалтерском учете сформирован налоговый актив. Показатель отложенных налоговых активов сформирован в результате наличия в учете временных разниц в бухгалтерском и налоговом учете на сумму:

Вид ОНА	Сумма
Отложенные налоговые активы по убыткам	145
Отложенные налоговые активы по отпускам	-
Отложенные налоговые активы по расчетам с контрагентами	-
Итого:	145

Сумма отложенного налогового актива по состоянию на 31.12.2020 составила 145 тыс. руб.

Оборотные активы

7.1.3. Запасы

По состоянию на 31.12.2020 г. запасы отсутствуют.

7.1.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность составила 680 тыс. руб. на 31.12.2020 г.

Показатели	Сальдо на 01.01.2020	Сальдо на 31.12.2020
Покупателей и заказчиков	-	23
Авансы выданные	-	-
Прочая дебиторская задолженность	-	657
Итого:	-	680

Дебиторская задолженность за 2019 отсутствует. В 2020 году списание сомнительной дебиторской задолженности не осуществлялось.

7.1.5. Денежные средства

Информация о наличии денежных средств в кассе и на расчетных счетах Общества по состоянию на 31.12.2020 представлена ниже:

Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2020	Сальдо на 31.12.2020
Расчетные счета	72	28
Специальные счета	-	-
Итого:	72	28

Общество не имеет денежных средств, ограниченных в использовании.

7.1.6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.

По состоянию на 31.12.2020 года НДС по приобретенным ценностям составил – 0,4 тыс. руб.

7.1.7. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2020 Общество финансовые вложения отсутствуют.

Капитал и резервы

7.1.8. Уставный, добавочный капитал

Уставный капитал сформирован и оплачен полностью.

Тыс. руб.

Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2020	Сальдо на 31.12.2020
Уставный капитал	85	85

7.1.9. Нераспределенная прибыль

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год Общество получило убыток в размере 749 тыс. руб.

Тыс. руб.

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2020
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	749

Краткосрочные обязательства

7.1.10. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2020 года сумма задолженности составляет 18 тыс. руб.
Кредиторская задолженность распределяется следующим образом.

Тыс. руб.

Показатели	Сальдо на 01.01.2020	Сальдо на 31.12.2020
Поставщиков и подрядчиков	-	
Задолженность перед персоналом организации	-	3
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	2
Задолженность по налогам и сборам	-	1
Авансы полученные	-	
Прочая кредиторская задолженность	-	13
Итого:	-	18

7.1.11. Оценочные обязательства

Показатель Оценочные обязательства включает в себя начисленный в бухгалтерском учете резерв отпусков.

Тыс. руб.

Показатели	Сальдо на 01.01.2020	Сальдо на 31.12.2020
Резерв по отпускам	-	2
Итого:	-	2

7.2. Комментарии к Отчету о финансовых результатах

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

7.2.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

В период 2020 года Общество не осуществляло реализацию и оказание услуг. Выручка от реализации составила 0 тыс. руб. По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общество получило чистую прибыль (убыток) 759 тыс. руб.

7.2.2. Расшифровка строки Себестоимость продаж по видам деятельности Отчета о финансовых результатах за 2020 год

Себестоимость продаж за период 2020 года составила 0 тыс. руб.

7.2.3. Расшифровка строки Управленческие расходы Отчета о финансовых результатах за 2020 год

Статьи расходов	Тыс. руб. 2020 год
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	0,1
Оплата труда	66
Резерв на отпуск (не принимается к НУ)	6
Страховые взносы	13
Лицензии на ПО информационной безопасности	6
Итого:	91

7.2.4. Расшифровка строки «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах за 2020 год

Статья доходов	Тыс. руб. 2020 год
Инвентаризация резерва на оплату отпусков	-
Прибыль/Убыток прошлых лет, выявленная в отчетном году	-
Проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке	-
Списание суммы задолженности с истекшим сроком исковой давности, нереальной для взыскания задолженности	-
Доходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	1 328
Итого:	1 328

7.2.5. Расшифровка строки «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах за 2020 год

Статьи расходов	Тыс. руб. 2020 год
Благотворительная, спонсорская и шефская помощь	
Возмещение причиненных убытков	
Госпошлина	578
Прибыль/Убыток прошлых лет, выявленная в отчетном году	
Расходы на проведение отдыха, расходы на проведение развлечений и культурно-массовых мероприятий	
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	41
Реализация основных средств и нематериальных активов	
Резерв по сомнительным	
Списание суммы задолженности с истекшим сроком исковой давности, нереальной для взыскания задолженности	
Судебные издержки	
Штрафы, пени, неустойки налоговые, внебюджетные	0,6

Штрафы, пени, неустойки третьих лиц	
Прочее	
Итого:	620

7.2.6. Расшифровка строки «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах за 2020 год

В 2020 году у Общества не начисляло проценты к уплате.

7.2.7. Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) определена исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированного на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода и составила за 2020 год 0 тыс. руб.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

<i>Показатель</i>	<i>За 2020 год</i>
Убыток до налогообложения	617
Условный (расход) доход по налогу на прибыль	0
Отложенный налоговый актив	142
Отложенное налоговое обязательство	0
Постоянные налоговые обязательства (активы)	0
Текущий налог на прибыль	0
Штрафы по налогам и сборам. Отнесенные на финансовый результат	0
Чистая прибыль (убыток) отчетного года, форма №2	759
Списание дооценки по выбывшему ОС	-
Совокупный финансовый результат	759

Налогооблагаемая прибыль за 2020 год составила (-708) тыс. руб. Прибыль (убыток) до налогообложения, отраженная по строке 2300 (За отчетный период) Отчета о финансовых результатах (Форма № 2) составила 617 тыс. руб.

Налогооблагаемая прибыль за 2019 год составила (-13) тыс. руб. Прибыль (убыток) до налогообложения, отраженная по строке 2300 (За отчетный период) Отчета о финансовых результатах (Форма № 2) составила (-13) тыс. руб.

Активов и обязательств в валюте на отчетную дату Общество не имеет.

8. Комментарии к Отчету о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств составлен в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» утвержденном Приказом Минфина РФ №11 от 02.02.2011г. (в ред. Приказов Минфина России от 06.04.2015 N 57н)

Расшифровка статей Прочие поступления и Прочие платежи Отчета о движении денежных средств

Тыс. руб.

Наименование показателя	2019	2020
Прочие поступления, в т.ч.	-	-
Расчеты по претензиям	-	-

Поступления процентов от банка за использование денежных средств, находящихся на расчетном счете организации	-	-
НДС	-	-
Поступления (финансовые операции), в т.ч. Денежных вкладов собственников (участников)	-	-

Тыс. руб.

Наименование показателя	2019	2020
Прочие платежи, в т.ч.	13	1 269
Платежи по расчетам с подотчетным лицами	-	-
Платежи, связанные с оплатой банковских услуг и штрафы	13	41
Платежи, направленные на расчеты с внебюджетными фондами	-	-
НДС	-	5
Расчеты по претензиям	-	-
Госпошлина	-	578
Штрафы, пени, неустойки	-	0.5
Заявки на участие в конкурсах	-	644

9. Информация о неоконченных судебных разбирательствах.

На отчетную дату Общество не имеет неоконченные судебные разбирательства.

10. Планируемое развитие организации

Общество планирует развитие организации в 2021 году и увеличение объемов обслуживаемых домов и реализации работ, услуг по основной деятельности в двукратном размере.

11. Изменение учетной политики на 2020 год

Учетная политика на 2020 год по бухгалтерскому учету утверждена приказом № П-696-19-2 от 31.12.2019 г. Существенных изменений в учетной политике Общества по сравнению с 2019 годом не произошло.

12. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые могут быть признанными событиями после отчетной даты и влияющими на оценку активов и обязательств Общества не происходило.

13. Сделки Общества в 2020 году, в совершении которых имеется заинтересованность. Крупные сделки.

В 2020 году у Общества сделки с заинтересованностью отсутствовали в силу п. 7 ст. 45 Федерального закона от 8 февраля 1998 г. N 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

В 2020 году у ООО «Управляющая компания «Алькор» крупные сделки отсутствовали.

14. Раскрытие информации

14.1 Раскрытие информации об основных средствах (аренда, лизинг)

В 2020 году у Общества отсутствуют основные средства, сданные в аренду, а также отсутствуют основные средства, сданные или полученные в лизинг.

14.2 Раскрытие информации о долговых ценных бумагах и инвестициях в акции, уставный капитал

В 2020 году Общество не приобретало долговые ценные бумаги и не инвестировало в акции акционерных обществ и уставные капиталы других организаций. По состоянию на 31.12.2020 года организация не является акционером и участником других обществ.

14.3 Раскрытие информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и активах

№ п/п	Виды обязательств	Расшифровка (перечень обязательств, основание для возникновения)	Величина оценочного обязательства, тыс. руб.
•	Обязательства по оплате предстоящих отпусков	-	2

14.4 Раскрытие информации о выданных обеспечениях обязательств и платежах и переданному в залог имуществу в 2020 году

В 2020 году Общество не получало и не выдавало обеспечение обязательств и платежей, не получало и не передавало в залог имущество.

14.5 Раскрытие информации о событиях, связанных с прекращением деятельности

В 2020 года Общество не принимало решения о прекращении деятельности или части деятельности организации, не заключало договоров купли-продажи активов, без которых деятельность, выделяемая как прекращаемая, практически неосуществима.

14.6 Раскрытие информации о действиях, подлежащих государственному контролю.

Общество не осуществляло в 2020 году действия, подлежащие государственному контролю за экономической концентрацией, в соответствии с Федеральным законом от 26.07.2006 №135-ФЗ "О защите конкуренции".

14.7 Раскрытие информации о распределении прибыли

Распределение прибыли единственному участнику Общества ни в проверяемом периоде, ни за проверяемый период в соответствии с требованиями, содержащимися в ст. 28, 29 Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью" не производилось.

15. Информация по рискам

Рыночные риски. С целью увеличения чистой прибыли от основной деятельности запланировано наращивание объемов метров жилой площади в управлении. На основании ФЗ от 21.07.2014 N 255-ФЗ «О внесении изменений в Жилищный Кодекс Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» Общество успешно прошло полный комплекс мероприятий для оформления лицензий на

основную деятельность. В настоящее время лицензии оформлены. Общество оценивает вероятность рыночных рисков как низкую.

Кредитные риски. Общество в настоящее время не пользуется заемными средствами и не планирует их использование в будущем. Вследствие чего оценивает вероятность кредитных рисков как низкую.

Риски ликвидности. Несмотря на высокий уровень дебиторской задолженности, который обусловлен отраслевой принадлежностью, проводятся мероприятия по снижению роста дебиторской задолженности по основным покупателям. Кредиторская задолженность носит текущий характер и не превышает 3 месяцев. Общество не имеет финансовых обязательств по срокам погашения после отчетной даты, выданных обеспечений, неоплаченных активов. Общество занимает устойчивое положение на рынке и не имеет информации о фактах хозяйственной деятельности, вследствие которых может быть начата процедура банкротства или ликвидации организации. Описанные факты дают основание Обществу оценить риски ликвидности как низкие.

Правовые риски. Общество отслеживает изменения в законодательстве, имеющем непосредственное отношение к основной деятельности, и своевременно реагирует на такие изменения. Общество оценивает вероятность правовых рисков как низкую.

Репутационный риск. Общество клиентоориентировано, быстро и конструктивно реагирует на замечания и претензии клиентов при оказании услуг. Ценообразование построено на локальных нормативных актах местного самоуправления либо на протоколах, утвержденных собственниками помещений в соответствии с ЖК РФ. Общество оценивает вероятность рисков, связанных с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемых ею работ, услуг, соблюдении сроков выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре как низкую. Тем не менее не исключается на 100% вероятность возникновения спорных ситуаций с клиентами Общества – физическими лицами.

Генеральный директор
ООО «Управляющая компания «Алькор»
«16» февраля 2021 г.

А.А. Русаков