Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Диалог"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	28	3	73
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	9 872	6 581	7 681
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 732	13 186	377
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	**-**	**21 632**	**19 770**	**8 131**
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	11 123	10 870	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	3 527	7 913	8 883
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 190	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	1 065	525
ИТОГО пассивы	**-**	**15 840**	**19 848**	**9 408**
Стоимость чистых активов	**-**	**5 791**	**(78)**	**(1 277)**

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
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	-	-	-

Руководитель _____ **Чижова Ирина Валерьевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 марта 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Чижова Ирина Валерьевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

Руководитель _____ **Чижова Ирина Валерьевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 марта 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	9 259	(2 678)	60 925	-	(57 899)	(3)	2 678	-	-	-	12 282	(2 410)
	5530	за 2019 г.	10 251	(2 571)	64 928	-	(64 954)	(967)	2 571	-	-	-	9 259	(2 678)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	8 438	(2 678)	25 220	-	(24 100)	-	2 678	-	-	-	9 559	(2 410)
	5531	за 2019 г.	8 110	(2 571)	29 403	-	(28 926)	(150)	2 571	-	-	-	8 438	(2 678)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	338	-	7 791	-	(7 166)	(3)	-	-	-	-	960	-
	5532	за 2019 г.	636	-	5 445	-	(5 738)	(5)	-	-	-	-	338	-
Прочая	5513	за 2020 г.	483	-	27 914	-	(26 634)	-	-	-	-	-	1 763	-
	5533	за 2019 г.	1 505	-	30 080	-	(30 291)	(811)	-	-	-	-	483	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	9 259	(2 678)	60 925	-	(57 899)	(3)	2 678	X	X	X	12 282	(2 410)
	5520	за 2019 г.	10 251	(2 571)	64 928	-	(64 954)	(967)	2 571	X	X	X	9 259	(2 678)

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
Всего	5540	(2 410)	-	(2 678)	-	(2 571)	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	(2 410)	-	(2 678)	-	(2 571)	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	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		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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	7 913	61 430	-	(64 844)	(971)	-	-	-	3 527
	5580	за 2019 г.	8 883	71 731	-	(70 670)	(2 032)	-	-	-	7 913
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	4 721	22 499	-	(24 885)	(961)	-	-	-	1 373
	5581	за 2019 г.	5 444	28 360	-	(28 383)	(699)	-	-	-	4 721
авансы полученные	5562	за 2020 г.	25	567	-	(499)	-	-	-	-	93
	5582	за 2019 г.	141	649	-	(764)	-	-	-	-	25
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	62	854	-	(666)	-	-	-	-	250
	5583	за 2019 г.	72	1 048	-	(1 058)	-	-	-	-	62
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	3 105	37 509	-	(38 794)	(10)	-	-	-	1 810
	5586	за 2019 г.	3 228	41 675	-	(40 465)	(1 332)	-	-	-	3 105
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	7 913	61 430	-	(64 844)	(971)	X	X	X	3 527
	5570	за 2019 г.	8 883	71 731	-	(70 670)	(2 032)	X	X	X	7 913

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ **Чижова Ирина Валерьевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 372	1 447
Отчисления на социальные нужды	5630	415	433
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	14 621	22 106
Итого по элементам	5660	16 408	23 986
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	16 408	23 986

Руководитель _____ **Чижова Ирина Валерьевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 марта 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	1 065	131	(6)	-	1 190
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	16	131	(6)	-	141
резерв покрытие предвиденных расходов	5702	1 049	-	-	-	1 049

Руководитель _____ **Чижова Ирина Валерьевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 марта 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Чижова Ирина Валерьевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020 г.	5910	-	-	-	-
	за 2019 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020 г.	5911	-	-	-	-
	за 2019 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Чижова Ирина Валерьевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ДИАЛОГ»
ЗА 2020 ГОД

1. Информация о предприятии

Общество с ограниченной ответственностью «Диалог» (именуемое в дальнейшем по тексту Общество) учреждено на основании решения Участника от 14 декабря 2010 года (до 10.06.2013 г. наименование ООО «ГУО ЖХ №3 РЭУ-3»).

Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Юридический адрес Общества: 153013, Ивановская обл, г. Иваново, ул. Куконковых, дом 145

Местонахождение (почтовый адрес): 153013, Ивановская обл, г. Иваново, ул. Куконковых, дом 145

Телефон: +7 (800) 234-22-22
E-mail : info@pik-comfort.ru
Web: www.pik-comfort.ru

Общество зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Иваново 21.12.2010 г., присвоен государственный регистрационный номер 1103702029530.

Полное наименование Компании: Общество с ограниченной ответственностью «Диалог»

- идентификационный статистический код предприятия ОКПО – 69376049;
- код организационно-правовой формы (ОКОПФ) – 12300;
- основной код вида экономической деятельности (ОКВЭД) – 68.32.1;
- идентификационный налоговый номер (ИНН) – 3702635991;
- код причины постановки на учет (КПП) – 370201001.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Директор.

Руководство деятельностью Общества в 2020г.:

осуществлялось Единоличным Исполнительным органом ООО «Маяк» в лице генерального директора Рубцова Сергея Викторовича (до 20.03.2020) на основании Договора № 293/17-18 (2/17-18) о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества и оказания иных управленческих услуг от 28.02.2018, с 21.03.2020 г. в лице директора, Чижовой Ирины Валерьевны.

Среднесписочная численность работников

.

За 2019 - 2 чел.

За 2020 – 3 чел.

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

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 Протоколом общего собрания участников № 1 от 28.02.2018г.

Уставный капитал Общества 10 000 (Десять тысяч) рублей

Учредителем Общества является ООО «Маяк» ИНН 7729593376, 123242, г. Москва, ул. Баррикадная, д. 19 стр. 1, эт. 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 фонда за вознаграждение или на договорной основе;
- производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;
- производство общестроительных работ;
- уборка территории и аналогичная деятельность;
- производство отделочных работ;
- предоставление различных видов услуг.

4. Информация о связанных сторонах

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

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Характер отношений
1	ООО «Маяк»	Управляющая организация – Договор № 293/17-18(2/17-18) от 28.02.2018г. до 20.03.2020г.	лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо
2	Рубцов Сергей Викторович	Генеральный директор ООО «Маяк» с 26.08.2019г. , Президент ООО «Маяк» с 11.04.2020г.	лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо
3	Полоусов Иван Анатольевич	Генеральный директор ООО «Маяк» с 20.04.2020г.	лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо
4	Чижова Ирина Валерьевна	Директор ООО «Диалог» с 21.03.2020	лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо

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 «Диалог» 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[1]	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
ООО ПЛК	ООО Маяк	Значительное влияние	Приобретение работ, услуг	488	43	Безналичная; вознаграждение в соответствии с условиями договоров
АО ЕРЦ	ООО Маяк	Значительное влияние	Приобретение работ, услуг	717	497	Безналичная; вознаграждение в соответствии с условиями договоров
ООО Маяк	ООО Маяк	Значительное влияние	Приобретение работ, услуг	2 746	137	Безналичная; вознаграждение в соответствии с условиями договоров

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 "Эксжил"	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 "ЖИЛИЩНИК"	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 Анатольевича		Аффилированное лицо
120	Свотин Владимир Петрович		Аффилированное лицо
121	Токарев Сергей Петрович		Аффилированное лицо
122	Шищенко Алексей Анлреевич		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 (тыс. руб.):

Год	ФОТ	ПФР	ФФОМС	ФСС	НС и ПЗ	Итого ФОТ и СВ
2020 год	1 406	309	72	41	3	1 831

6. Информация об учетной политике

В 2020 году действовала учетная политика для целей бухгалтерского учета, утвержденная приказом № П-445-19-2 от 31.12.2019 г. 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.

Запасы

Учет МПЗ ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н (редакция от 16.05.2016), и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Все запасы в компании подразделены в зависимости от их видов и к данной категории относятся:

- сырье и материалы, предназначенные для использования в производственном процессе или при предоставлении услуг;
- товары, закупленные и хранящиеся для перепродажи;
- готовая продукция;
- специальные инструменты и приспособления,
- специальное оборудование (спецоснастки) и специальная одежда.

Себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Не включаются в фактические затраты на приобретение общехозяйственные и иные аналогичные расходы.

Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС), относящийся к выручке от реализации, подлежит начислению по мере отгрузки оказанных услуг. Входящий НДС подлежит зачету против НДС, начисленного с выручки от реализации, по факту получения работ, товаров, услуг от поставщиков.

Общество осуществляет операции, не подлежащие налогообложению НДС, в соответствии с пп.29 и пп. 30 п. 3 ст. 149.

Общество организовало раздельный учет доходов и расходов по видам деятельности в соответствии с действующим законодательством РФ.

Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности компании учитываются

- торговая дебиторская задолженность, возникающая при выполнении работ, предоставлении услуг, отгрузки продукции
- авансы, выданные поставщикам
- дебиторская задолженность по прочим операциям

При первоначальной оценке торговая дебиторская задолженность по отгруженной продукции, выполненным работам и оказанным услугам признается в учете Компании по согласованной с покупателем стоимости полученного или ожидаемого вознаграждения.

Торговая дебиторская задолженность признается в момент отгрузки готовой продукции, выполнения работ или оказания услуг, если по условиям договора к покупателю перешли все риски и вознаграждения, связанные с владением.

В составе прочей дебиторской задолженности Компании учитывается задолженность по операциям, которые не связаны с основной операционной деятельностью Компании по производству и продажей товаров или оказанием услуг:

Резервы по сомнительным долгам

Общество создает на последнее число отчетного года резерв по сомнительным долгам, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Денежные средства и их эквиваленты

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

Кредиторская задолженность и начисления

Кредиторская задолженность включает в себя задолженность поставщикам, авансы полученные, налоги к оплате и прочую кредиторскую задолженность.

Кредиторская задолженность признается в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости.

Согласно п. 19 ПБУ 4/99 активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные. Поэтому такие финансовые вложения, как акции или вклады в уставные капиталы других организаций, как не имеющие срока обращения (погашения), всегда отражаются как долгосрочные.

Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство, которое отражается путем формирования расходов (по обычным видам деятельности или прочих в зависимости от характера обязательства) проводкой Дебет счетов 20 (26, 91) Кредит счета 96 «Резервы предстоящих расходов», если на отчетную дату существует обязанность организации понести определенные расходы и выполняются следующие условия:

а) у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

б) уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

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

Выручка

Выручка отражается в отчете о финансовых результатах по факту реализации товаров, работ и услуг, имевших место до окончания учетного периода независимо от того, когда была получена оплата.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора, или аналогичного договору документа, или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

Расходы

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, заказом или аналогичным договору 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». Учет управленческих расходов осуществляется на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Инвентаризация основных средств

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

7.1.1. Внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2020г. у Общества отсутствуют основные средства.

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 начисленного в бухгалтерском учете резерва на оплату отпусков сотрудников, а также на сумму полученных убытков от основной деятельности:

Тыс. руб.

Вид ОНА	Сальдо на 31.12.2020
Отложенные налоговые активы по отпускам	28
Итого:	**28**

Оборотные активы

7.1.3. Запасы

Общество не имеет запасов по состоянию на 01.01.2020г. и на 31.12.2020г.

7.1.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность за 2020 год увеличилась на 50 % и составила 9 872 тыс. руб. на 31.12.2020г. по сравнению с 6 581 тыс. руб., по состоянию на 01.01.2020 г.:

Тыс. руб.

Показатели	Сальдо на 31.12.2019	Сальдо на 31.12.2020
Покупателей и заказчиков	5 760	7 149
Авансы выданные	338	960
Прочая дебиторская задолженность	483	1 763
Итого:	**6 581**	**9 872**

В 2020 году создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в отношении следующих контрагентов:

Тыс. руб.

Контрагент	Сумма начисленного резерва
ЖИЛЕЦ Собственник жилья	2 410
Итого:	**2 410**

7.1.5. Денежные средства

Информация о наличии денежных средств в кассе , на расчетных счетах и специальных счетах Общества по состоянию на 01.01.2020г. и на 31.12.2020г. представлена ниже:

Тыс. руб.

Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2020	Сальдо на 31.12.2020
Расчетные счета	1 145	1 808
Специальные счета	12 041	9 924
Денежные средства в кассе	-	-
ИТОГО:	**13 186**	**11 732**

Общество не имеет денежных средств, ограниченных в использовании.

Движение денежных средств, а именно поступление происходит за счет покупателей жилищно-коммунальных и дополнительных услуг.

Выплаты денежных средств направляются контрагентам, предоставляющим эксплуатационные услуги по содержанию жилых домов, за энергоресурсы и дополнительные услуги.

7.1.6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

По состоянию на 01.01.2020г. и на 31.12.2020г. НДС по приобретенным ценностям отсутствует.

7.1.7. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы по состоянию на 01.01.2020 и на 31.12.2020г. отсутствуют.

Капитал и резервы

7.1.8. Уставный, добавочный капитал

В 2020 году изменений в размере уставного капитала не происходило:

Тыс. руб.

Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2020	Сальдо 31.12.2020
Уставный капитал	10	10

7.1.9. Нераспределенная прибыль

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год Общество получило прибыль в размере 5 869 тыс. руб.

Тыс. руб.

Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2020	Сальдо на 31.12.2020
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(78)	5 791

7.1.10. Долгосрочные обязательства

Долгосрочные обязательства за 2020 год увеличились на 2,3% и составили 11 123 тыс. руб. на 31.12.2020 года по сравнению с 10 870 тыс. руб., по состоянию на 01.01.2020 год. В показатели долгосрочных обязательств входят взносы на капитальный ремонт

Краткосрочные обязательства

7.1.11. Кредиторская задолженность

Показатель кредиторской задолженности за 2020 год уменьшилась на 55, 4 %. По состоянию на 01.01.2020г. сумма кредиторской задолженности составляла 7 913 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020г. сумма задолженности составляет 3 527 тыс. руб.

Кредиторская задолженность распределяется следующим образом:

Тыс. руб.

Показатели	Сальдо на 01.01.2020	Сальдо на 31.12.2020
Поставщиков и подрядчиков	4 721	1 373
Задолженность перед персоналом организации	174	67
Задолженность по налогам и сборам	21	210
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	41	40
Авансы полученные	25	93
Прочая кредиторская задолженность	2 931	1 744
Итого:	**7 913**	**3 527**

7.1.12. Оценочные обязательства

Показатель Оценочные обязательства включает в себя начисленный в бухгалтерском учете резерв отпусков и резерв и Резерв покрытие непредвиденных расходов

.

Тыс. руб.

Показатели	Сальдо на 31.12.2020
Резерв по отпускам	141
Резерв покрытие непредвиденных расходов	1 049
ИТОГО:	**1 190**

7.1.13. Расшифровка забалансовых статей учета

Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

Показатель списанной в убыток задолженности неплатежеспособных дебиторов в 2020 году не изменился и составил 249 тыс. руб.

МПЗ, списанные в производство и учитываемые в особом порядке

Стоимость МПЗ в 2020 году не изменилась и составила 3 тыс. руб.

7.2. Комментарии к Отчету о финансовых результатах

7.2.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

В 2020 году выручка от реализации составила 24 103 тыс. руб., что на 10 % меньше выручки за 2019 год, которая составила 26 780 тыс. руб. По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год Общество получило прибыль 5 869 тыс. руб.

Выручка по видам деятельности

Вид деятельности	2019 год	2020 год	Абсолютное изменение, тыс. руб.	Относительное изменение, в %
Выручка от реализации услугпо содержанию и по управл. МКД	26 602	23 970	- 2 632	-9,9 %
Выручка от реализации услуг по прочим видам деятельности	178	133	-45	- 0,1%
ИТОГО:	**26 780**	**24 103**	**- 2 677**	**-10 %**

Расшифровка строки Выручка Отчета о финансовых результатах за 2020 год

Тыс. руб.

Статьи доходов	2020	2019
ТО УУ Тепла	171	3
Благоустройство ПТ	8	-
Электроэнергия ОДН	1 312	1 664
Взнос на капитальный ремонт	-	474
Холодное водоснабжение ОДН	197	219
Горячее водоснабжение ОДН	463	537
Содержание и ремонт МКД	16 425	17 630
Обращение с ТКО	1 820	2 016
ТО/АО и ТР Лифт	592	811
Уборка МОП	980	1 036
Уборка ПТ	2 002	2 212
Прочие	133	178
Итого	**24 103**	**26 780**

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

Тыс. руб.

Статьи расходов	2020	2019
АО основных систем	469	505
Благоустройство ПТ	682	155
Взнос на капитальный ремонт	-	344
Вывоз мусора	-	1 162
Горячее водоснабжение на ОДН	480	252
Дератизация	27	32
Обращение с ТКО	1 727	888
Очистка кровли от снега	-	380
ТО ВДГО	321	281
ТО Вентиляции	150	158
ТО Основных систем	610	1 766
ТО УУ Тепла	256	30
ТО/АО и ТР Лифт	506	798
ТР МКД	1 504	5 381
Уборка МОП	941	933
Уборка ПТ	1 323	1 607
Услуги единого информационно-расчетного центра (ЕИРЦ)	717	809
Услуги по диспетчеризации сигналов	291	326
Холодное водоснабжение на ОДН	337	317
Электрическая энергия на ОДН	984	2 400
Итого	**11 325**	**18 524**

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

Тыс. руб.

Статьи расходов	2020	2019
Аренда зданий и сооружений	267	130
Бухгалтерские и финансовые услуги	485	773
Заработная плата	1 372	1 447
Интернет	2	-
Запчасти и комплектующие - Компьютеры	-	57
Информационные услуги	198	194
Канцтовары	7	15
Консультационные услуги	20	241
Почтово-телеграфные расходы, оргтехника	2	3
Предоставление каналов передачи данных	37	23
Прочие услуги общепроизводственного характера, по обслуживаемым объектам	27	25
Расходы по найму персонала (объявление, оплата услуг кадровых агентств и т.д.)	129	133
Резерв на отпуск	148	103
ТО и ремонт - Копировальная техника	8	10
Сотовая связь	13	31
Страховые взносы	415	433
Услуги ЕИО	8	36
Услуги ЕИРЦ	147	125
Услуги контактного центра	194	217
Услуги по ведению базы данных МКД	49	-
Услуги по взысканию задолженности	171	281
Услуги по информационному обеспечению и сопровождению программных продуктов (в т.ч.обновлению баз данных)	382	483
Хозтовары	20	-
Услуги по комплексному экономическому обслуживанию	205	-
Услуги по комплексному обслуживанию по управлению ресурсоснабжением МКД и иных объектов недвижимости	195	-
Юридические услуги	582	702
Итого	**5 083**	**5 462**

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

Тыс. руб.

Статьи доходов	2020	2019
Резерв по сомнительным долгам	2 678	2 571
Списание суммы задолженности с истекшим сроком исковой давности	971	2 077
Штрафы, пени, неустойки третьих лиц	121	265
Прибыль/Убыток прошлых лет, выявленная в отчетном году	113	
Прочие	34	41
Итого	**3 917**	**4 954**

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

Тыс. руб.

Статьи расходов	2020	2019
Возмещение причиненных убытков	154	330
Прибыль/Убыток прошлых лет, выявленная в отчетном году	669	502
Резерв по сомнительным долгам	2 410	2 678
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитн. организациями	63	62
Списание суммы задолженности с истекшим сроком исковой давности	20	2 010
Судебные издержки, гос. пошлина	84	71
Благотворительная, спонсорская и шефская помощь	28	28
Штрафы, пени, неустойки	689	44
Прочие	-	5
Итого	**4 117**	**5 730**

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

Общество не получало проценты за использование денежных средств в 2020 году.

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 1 651 тыс. руб.

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

Тыс. руб.

Показатель	2020	2019
Прибыль до налогообложения	7 495	2 018
Текущий налог на прибыль	(1 651)	(750)
Отложенный налог на прибыль	25	(69)
Чистая прибыль (убыток) отчетного года, форма №2	5 869	1 199
Прочие операции, не включаемые в чистую прибыль / убыток периода		
Совокупный финансовый результат	5 869	1 199

Налогооблагаемая прибыль/убыток за 2020 год составила 8 253 тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения, отраженная по строке 2300 (за отчетный период) Отчета о финансовых результатах (Форма № 2) составила 7 495 тыс. руб.

Налогооблагаемая прибыль за 2019 год составила 3 749 тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения, отраженная по строке 2300 (за отчетный период) Отчета о финансовых результатах (Форма № 2) составила 2 018 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)

Суммы платежей НДС в составе поступлений от покупателей/заказчиков, платежей поставщикам/подрядчикам, платежей в бюджет или возмещения из него отражены в строке 4129 в 2020гг.

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

Тыс. руб.

Показатель	2020	2019
Прочие поступления, в т.ч.	***2 508***	***14 509***
Поступления денежных средств на капитальный ремонт	2 305	
Прочие	34	
Возврат ошибочно поступивших денежных средств	169	

Тыс. руб.

Показатель	2020	2019
Прочие платежи, в т.ч.	***6 838***	***1 025***
Платежи, связанные с оплатой услуг кредитными организациями и штрафы	886	
Платежи по прочим налогам	28	
Платежи денежных средств на капитальный ремонт ушедшие дома	4 422	
НДС	1 089	
Прочие	413	

9. Информация о неоконченных судебных разбирательствах.

На отчетную дату Общество не имеет неоконченные судебные разбирательств свыше 500 тыс. руб.

10. Планируемое развитие организации

По состоянию на 31.12.2020 года чистые активы Общества являются положительными. Общество планирует развитие организации в 2021 году и увеличение объемов обслуживаемых домов и реализации работ, услуг по основной деятельности.

11. Изменение учетной политики на 2020 год

Учетная политика на 2020 год по бухгалтерскому учету утверждена приказом № П-445-19-2 от 31.12.2019. 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 «Диалог» 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

Тыс. руб.

№ п/п	Виды обязательств	Величина оценочного обязательства
1	Обязательства по оплате предстоящих отпусков	141
2	Резерв по сомнительным долгам	2 410
3	Резерв покрытие непредвиденных расходов	1 049

В 2020 году иных оценочных обязательств, условных обязательств и активов у Общества нет.

14.4 Раскрытие информации о выданных обеспечениях обязательств и платежей 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 году 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

В отчетном периоде распределение прибыли не производилось.

14.8 Раскрытие информации о лице, осуществляющем корпоративное управление в Обществе

Лицом, осуществляющим корпоративное управление в Обществе в 2020 году осуществлялось Единоличный Исполнительный орган ООО «Маяк» в лице генерального директора Рубцова Сергея Викторовича (до 20.03.2020) на основании Договора № 293/17-18 (2/17-18) о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества и оказания иных управленческих услуг от 28.02.2018, с 21.03.2020г в лице директора, Чижовой Ирины Валерьевны.

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. 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, участии в ценовом сговоре как низкую. Тем не менее не исключается на 100% вероятность возникновения спорных ситуаций с клиентами Общества – физическими лицами.

«19» марта 2021г.