

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "СКС УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ"
(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	8	11	13
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	52	721	958
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	66	3 575	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	236	752	1 239
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	14	2 084	1 806
Дебиторская задолженность*	1230	248 484	129 615	200 933
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	1 978
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	47 657	40 410	33 801
Прочие оборотные активы	1260	38	20	-
ИТОГО активы	-	296 555	177 187	240 728
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	2 962
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	37 829	31 073	21 981
Заемные средства краткосрочные	1510	20 941	-	-
Кредиторская задолженность	1520	323 159	237 625	313 435
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	328	17 875	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	382 257	286 573	338 379
Стоимость чистых активов	-	(85 702)	(109 386)	(97 650)

* - 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**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	25	(14)	-	-	-	(2)	-	-	-	25	-16248,8
	5110	за 2019 г.	25	(11)	-	-	-	(2)	-	-	-	25	(14)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020 г.	25	(14)	-	-	-	(2)	-	-	-	25	-16248,8
	5111	за 2019 г.	25	(11)	-	-	-	(2)	-	-	-	25	(14)

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	-	-	-

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

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

Руководитель _____
(подпись)

22 марта 2021 г.

**Шищенко Алексей
Андреевич**
(расшифровка подписи)

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 _____
(подпись)

22 марта 2021 г.

Шищенко Алексей

Андреевич

(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 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.	1 978	-	-	(1 978)	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019 г.	1 978	-	-	(1 978)	-	-	-	-	-

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 _____
(подпись)

22 марта 2021 г.

Шищенко Алексей
Андреевич
(расшифровка подписи)

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 _____
(подпись)

22 марта 2021 г.

Шищенко Алексей
Андреевич
(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 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.	130 409	(794)	139 701	-	(17 232)	(422)	(1)	-	-	-	252 456	(3 972)
	5530	за 2019 г.	201 845	(912)	132 912	-	(183 079)	(6 464)	(118)	-	-	-	130 409	(794)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	99 893	(794)	10 110	-	(1 330)	(92)	(1)	-	-	-	108 581	(3 972)
	5531	за 2019 г.	154 107	(912)	92 197	-	(140 320)	(6 091)	(118)	-	-	-	99 893	(794)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	20 424	-	18 298	-	(13 753)	(330)	-	-	-	-	24 639	-
	5532	за 2019 г.	12 793	-	23 764	-	(15 983)	(150)	-	-	-	-	20 424	-
Прочая	5513	за 2020 г.	10 092	-	111 293	-	(2 149)	-	-	-	-	-	119 236	-
	5533	за 2019 г.	20 140	-	16 951	-	(26 776)	(223)	-	-	-	-	10 092	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	130 409	(794)	139 701	-	(17 232)	(422)	(1)	X	X	X	252 456	(3 972)
	5520	за 2019 г.	201 845	(912)	132 912	-	(183 079)	(6 464)	(118)	X	X	X	130 409	(794)

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	3 974	-	794	-	912	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 974	-	794	-	912	-
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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	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.	237 624	273 914	341	(167 496)	(283)	-	-	-	-	344 100
	5580	за 2019 г.	313 435	61 202	156	(135 559)	(1 610)	-	-	-	-	237 624
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	207 312	73 048	-	(18 902)	-	-	-	-	-	261 458
	5581	за 2019 г.	214 373	54 382	-	(59 833)	(1 610)	-	-	-	-	207 312
авансы полученные	5562	за 2020 г.	741	38 338	-	(38 352)	(283)	-	-	-	-	444
	5582	за 2019 г.	10 508	1 620	-	(11 387)	-	-	-	-	-	741
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	7 027	103 502	-	(109 100)	-	-	-	-	-	1 429
	5583	за 2019 г.	20 118	1 616	156	(14 863)	-	-	-	-	-	7 027
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	20 600	341	-	-	-	-	-	-	20 941
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	22 544	38 426	-	(1 142)	-	-	-	-	-	59 828
	5586	за 2019 г.	68 439	3 584	-	(49 476)	-	-	-	-	-	22 544
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2020 г.	237 624	273 914	341	(167 496)	(283)	X	X	X	-	344 100
	5570	за 2019 г.	313 435	61 202	156	(135 559)	(1 610)	X	X	X	-	237 624

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 _____
(подпись)

22 марта 2021 г.

Шищенко Алексей
Андреевич
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	810	14 314
Расходы на оплату труда	5620	6 280	10 281
Отчисления на социальные нужды	5630	1 787	3 033
Амортизация	5640	189	239
Прочие затраты	5650	567 560	605 127
Итого по элементам	5660	576 626	632 994
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	576 626	632 994

Руководитель _____
(подпись)

22 марта 2021 г.

**Шищенко Алексей
Андреевич**

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	17 875	629	(965)	(17 211)	328
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-
Резерв отпусков	5702	664	629	(965)	-	328
Резерв по судебным делам	5703	17 211	-	-	(17 211)	-

Руководитель _____
(подпись)

22 марта 2021 г.

Шищенко Алексей
Андреевич
(расшифровка подписи)

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	10	10	10
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

22 марта 2021 г.

Шищенко Алексей
Андреевич
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900			539	
в том числе:						
на текущие расходы		5901			539	
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 _____
(подпись)

22 марта 2021 г.

Шищенко Алексей

Андреевич

(расшифровка подписи)

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

1. Информация о предприятии

Общество с ограниченной ответственностью «СКС УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ» (именуемое в дальнейшем по тексту Общество) учреждено на основании решения единственного участника №01/10 от 01 июля 2010 года - путем реорганизации в форме выделения -из ООО «СКС»-.

Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Юридический адрес: 123458, г. Москва, ул. Маршала Катукова, д.24, корпус 5, помещение №1,комн. 1,2.

Местонахождение (почтовый адрес): 123458, г. Москва, ул. Маршала Катукова, д.24, корпус 5, помещение №1,комн. 1,2.

Телефоны: +7 (800) 505-89-89

E-mail : info@pik-comfort.ru

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

Общество зарегистрировано Межрайонной ИФНС №46 по г. Москве 30.05.2011 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1117746413806.

Полное наименование Компании: Общество с ограниченной ответственностью «СКС УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ».

- идентификационный статистический код предприятия ОКПО – 92450828;
- код организационно-правовой формы (ОКОПФ) – 65;
- основной код вида экономической деятельности (ОКВЭД) – 68.32.1;
- идентификационный налоговый номер (ИНН) –7734657508;
- код причины постановки на учет (КПП) – 773401001.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Генеральный директор Общества.

Руководство деятельностью Общества в 2020 г. осуществлялось до 13.02.2020 генеральным директором Соколовой Екатериной Ивановной, с 14.02.2020 по 15.06.2020 года генеральным директором Медведковым Дмитрием Владимировичем, с 16.06.2020 генеральным директором Шищенко Алексеем Андреевичем.

Среднесписочная численность работников:

За 2018 - 16 чел.

За 2019 - 11 чел.

За 2020 - 6 чел.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации нормативными документами по бухгалтерскому учету и составлению 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 единственным участником (решение №2 от 19.06.2018 г.).

Уставный капитал Общества 10 000 тыс. руб.

Учредителями Компании являются:

ООО «Маяк», 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. ООО «СКС Управляющая компания» занимается 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;
- производство санитарно-технических работ;
- производство общестроительных работ;
- уборка территории и аналогичная деятельность;
- предоставление различных видов 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)	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Характер отношений с аудируемым лицом (контроль/значительное влияние)
ООО «Маяк»	Управляющая организация – единоличный исполнительный орган по решению от 29.12.2017 г. № 1, владеет 100% доли в уставном капитале	Лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо.
Гордеев Сергей Эдуардович	бенефициар	-
Рубцов Сергей Викторович	Президент ООО «Маяк» управляющей организации «Маяк» с 26.08.2019 по 20.03.2020 г.	Лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо.

Соколова Екатерина Ивановна	Генеральный директор ООО «СКС УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ» с 28.05.2019 г по 13.02.2020	Лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо.
Медведков Дмитрий Владимирович	Генеральный директор ООО «СКС УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ» с 14.02.2020 по 15.06.2020	Лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо.
Шищенко Алексей Андреевич	Генеральный директор ООО «СКС УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ» с 16.06.	Лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо.

4.2 Информация о бенефициарном владельце

№ 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 «СКС Управляющая компания» с долей в размере 100%.

В соответствии с Федеральным законом "О персональных данных" от 27.07.2006 N 152-ФЗ данные бенефициара не раскрыты в связи с отсутствием у Общества согласия физического лица на раскрытие персональных данных.

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
ООО «Маяк»	Единственный участник,	Значительное влияние	Приобретение работ, услуг	24032	-9956	Безналичная; вознаграждение в

	владеет 100% доли в уставном капитале					соответствии с решением
"Генеральный подрядчик №1" ООО	ООО Маяк	Значительное влияние	Организация расчетов за оказанные услуги по осуществлению деятельности УК	77126	-19021	Безналичная; вознаграждение в соответствии с условиями договоров
ООО «ПИК-Комфорт»	ООО Маяк	Значительное влияние	Договор займа	20941	-20941	Безналичная; вознаграждение в соответствии с условиями договоров
ООО «Протех»	ООО Маяк	Значительное влияние	Организация расчетов за оказанные услуги по осуществлению деятельности УК	650	650	Безналичная; вознаграждение в соответствии с условиями договоров
АО ЕРЦ Управдом	ООО Маяк	Значительное влияние	Организация расчетов за оказанные услуги по осуществлению деятельности УК	127	-153	Безналичная; вознаграждение в соответствии с условиями договоров
ООО Первая лифтовая компания	ООО Маяк	Значительное влияние	Услуги по технической эксплуатации и аварийному обслуживанию лифтов	23585	-6344	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 муниципального района "Соколиная гора"	7720315293	Аффилированное лицо
15	Общество с ограниченной ответственностью "Дмитровская Управляющая Компания"	5007077121	Аффилированное лицо
16	Общество с ограниченной ответственностью "Эксжил"	7716209662	Аффилированное лицо
17	Общество с ограниченной ответственностью "Восток-Юнион"	5027229365	Аффилированное лицо
18	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Катюшки"	5025030704	Аффилированное лицо
19	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания 1-го микрорайона "Уютный Дом"	5044091205	Аффилированное лицо
20	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания ЖКХ "микрорайона Купелинка"	5003120288	Аффилированное лицо
21	Общество с ограниченной ответственностью "Союз-Московский"	7726389679	Аффилированное лицо
22	Общество с ограниченной ответственностью "ЖИЛИЩНИК"	4007014049	Аффилированное лицо
23	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания жилищно-коммунального хозяйства"	5007070790	Аффилированное лицо
24	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая Компания Синьково"	5007084288	Аффилированное лицо

25	Общество с ограниченной ответственностью "ТПС Эксплуатация"	5012076420	Аффилированное лицо
26	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания "Фрегат"	5043051224	Аффилированное лицо
27	Общество с ограниченной ответственностью "Домоуправление "Технофф"	5043042420	Аффилированное лицо
28	Общество с ограниченной ответственностью "Солидарность"	5043032415	Аффилированное лицо
29	Общество с ограниченной ответственностью "Ремонтник"	5043023587	Аффилированное лицо
30	Общество с ограниченной ответственностью "УК Домсервис-Балашиха"	5001087324	Аффилированное лицо
31	Общество с ограниченной ответственностью "ХаусМастер24"	7751517839	Аффилированное лицо
32	Общество с ограниченной ответственностью "Новая Волна Курган"	4501139988	Аффилированное лицо
33	Общество с ограниченной ответственностью "Комсервис"	4501139748	Аффилированное лицо
34	Общество с ограниченной ответственностью "Многопрофильная эксплуатационная компания"	4501139667	Аффилированное лицо
35	Общество с ограниченной ответственностью "Ремсервис"	4501139642	Аффилированное лицо
36	Общество с ограниченной ответственностью "Зет Сервис"	5001075181	Аффилированное лицо
37	Общество с ограниченной ответственностью "СКС УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ"	7734657508	Аффилированное лицо
38	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Жилкомсервис-Долгопрудный"	5008036819	Аффилированное лицо
39	Общество с ограниченной ответственностью Управление Жилищным Фондом "Восточная"	5610113935	Аффилированное лицо
40	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания Русь"	5610154681	Аффилированное лицо
41	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "23 микрорайон"	5610132504	Аффилированное лицо
42	Общество с ограниченной ответственностью "УК городского округа Кашира"	5019027975	Аффилированное лицо
43	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания "ЭлитСервис"	5003117052	Аффилированное лицо
44	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Гамма"	5611073717	Аффилированное лицо
45	Общество с ограниченной ответственностью "Свой Дом"	5024124692	Аффилированное лицо

46	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания городского округа Кохма "Народная+"	3702124250	Аффилированное лицо
47	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания городского округа Иваново "Прогресс"	3702123560	Аффилированное лицо
48	Акционерное общество "Лидер"	3702644996	Аффилированное лицо
49	Общество с ограниченной ответственностью "Вертикаль"	3327823512	Аффилированное лицо
50	Общество с ограниченной ответственностью "Владимирская управляющая компания"	3328497188	Аффилированное лицо
51	Общество с ограниченной ответственностью "Жилищное Ремонтно-Эксплуатационное Предприятие № 8"	3327832404	Аффилированное лицо
52	Акционерное общество "ЭнергоИнвест"	7801296546	Аффилированное лицо
53	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Городок"	3662156541	Аффилированное лицо
54	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "ЖилГрад"	3662207806	Аффилированное лицо
55	Общество с ограниченной ответственностью "Районная эксплуатационная компания Жилищное единство" Коминтерновского района г.Воронежа	3662158080	Аффилированное лицо
56	Общество с ограниченной ответственностью "Районная эксплуатационная компания Содружество"	3664107194	Аффилированное лицо
57	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Коммунально- бытовые услуги"	3662207531	Аффилированное лицо
58	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "ЖилУют"	3665102689	Аффилированное лицо
59	Акционерное общество "Управляющая компания Коминтерновского района"	3662173603	Аффилированное лицо
60	Общество с ограниченной ответственностью "Районная эксплуатационная компания Комфорт" Коминтерновского района г.Воронежа	3666167801	Аффилированное лицо
61	Акционерное общество "Управляющая компания Левобережного района"	3663090798	Аффилированное лицо
62	Акционерное общество "Управляющая компания Железнодорожного района"	3661055928	Аффилированное лицо
63	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "КомСервис"	3663106254	Аффилированное лицо
64	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "РемЖилСервис"	3662207732	Аффилированное лицо
65	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Стандарт Сити"	3662198975	Аффилированное лицо

66	Акционерное общество "Управляющая компания Центрального района"	3666177285	Аффилированное лицо
67	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Сфера-ЖКХ"	3661065179	Аффилированное лицо
68	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "СервисКомфорт"	3663106230	Аффилированное лицо
69	Акционерное общество "Управляющая компания Ленинского района"	3665087007	Аффилированное лицо
70	Общество с ограниченной ответственностью "УК Мастер"	3665084006	Аффилированное лицо
71	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Развитие"	3665102720	Аффилированное лицо
72	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания Районная дирекция единого заказчика ЖКХ Железнодорожного района"	3661056103	Аффилированное лицо
73	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания РЭК № 22"	3665080890	Аффилированное лицо
74	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Сервис-Эксперт"	3664137544	Аффилированное лицо
75	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Районное Эксплуатационное Предприятие-101"	3666163236	Аффилированное лицо
76	Общество с ограниченной ответственностью "РЭК Центральный"	3663080655	Аффилированное лицо
77	Акционерное общество "Управляющая компания Советского района"	3665086317	Аффилированное лицо
78	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Светлый край"	5016016485	Аффилированное лицо
79	Общество с ограниченной ответственностью "Эксплуатационное предприятие №4 городского округа Ивanteevka"	5016018732	Аффилированное лицо
80	Акционерное общество "МКС-Томск"	7017276320	Аффилированное лицо
81	Акционерное общество "МКС-Улан-Удэ"	0326049629	Аффилированное лицо
82	Общество с ограниченной ответственностью "Жилищно-коммунальное управление"	4025415660	Аффилированное лицо
83	Акционерное общество "Центральная Управляющая Компания"	3702629853	Аффилированное лицо
84	Акционерное общество "Управляющая компания "ОПОРА"	3702629780	Аффилированное лицо
85	Общество с ограниченной ответственностью "Жилищно-сервисная служба"	3702635952	Аффилированное лицо
86	Общество с ограниченной ответственностью "Жилкомсервис №2 Невского района"	7811405949	Аффилированное лицо

87	Общество с ограниченной ответственностью "Вектор"	3702635945	Аффилированное лицо
88	Общество с ограниченной ответственностью "Диалог"	3702635991	Аффилированное лицо
89	Общество с ограниченной ответственностью "Возрождение"	3702636032	Аффилированное лицо
90	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания жилищным фондом "Дельта"	5611074904	Аффилированное лицо
91	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Махалля"	1650102315	Аффилированное лицо
92	Общество с ограниченной ответственностью "СИРИУС"	1650362070	Аффилированное лицо
93	Акционерное общество "Коммунальщик"	2301056755	Аффилированное лицо
94	Общество с ограниченной ответственностью "Чистый город"	5024151093	Аффилированное лицо
95	Общество с ограниченной ответственностью "ПИК-Комфорт Томск"	7017422645	Аффилированное лицо
96	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Алькор"	7724480918	Аффилированное лицо
97	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Полярис"	7724480900	Аффилированное лицо
98	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания Сириус"	9717078279	Аффилированное лицо
99	Общество с ограниченной ответственностью "УК ВИТЯЗЬ"	7728480387	Аффилированное лицо
100	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Альтаир"	7703437735	Аффилированное лицо
101	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Капелла"	7701364231	Аффилированное лицо
102	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Спрут"	7727418516	Аффилированное лицо
103	Общество с ограниченной ответственностью "Черноморский маяк"	2301098040	Аффилированное лицо
104	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания жилищно-коммунального хозяйства "АПРЕЛЕВКА"	5030077987	Аффилированное лицо
105	Лаврухин Юрий Викторович		Аффилированное лицо
106	Емельянов Сергей Сергеевич		Аффилированное лицо
107	Толстов Артем Дмитриевич		Аффилированное лицо
108	Семенович Дмитрий Алексеевич		Аффилированное лицо
109	Цепляева Светлана Валерьевна		Аффилированное лицо
110	Шабуров Борис Борисович		Аффилированное лицо
111	Пигуль Сергей Александрович		Аффилированное лицо
112	Тарудько Юрий Юрьевич		Аффилированное лицо
113	Шарапов Евгений Владимирович		Аффилированное лицо

114	Шаров Андрей Николаевич		Аффилированное лицо
115	Надежин Максим Александрович		Аффилированное лицо
116	Сюткина Татьяна Леонидовна		Аффилированное лицо
117	Новожилов Михаил Юрьевич		Аффилированное лицо
118	Жуков Дмитрий Анатольевича		Аффилированное лицо
119	Свотин Владимир Петрович		Аффилированное лицо
120	Токарев Сергей Петрович		Аффилированное лицо
121	Шищенко Алексей Анлреевич		Аффилированное лицо
122	Чижова Ирина Валерьевна		Аффилированное лицо
123	Медведков Дмитрий Владимирович		Аффилированное лицо
124	Зуева Марина Евгеньевна		Аффилированное лицо
125	Танин Антон Андреевич		Аффилированное лицо
126	Дубич Александр Николаевич		Аффилированное лицо
127	Сапожников Валерий Вячеславич		Аффилированное лицо
128	Шилин Владимир Владимирович		Аффилированное лицо
129	Чуркин Дмитрий Сергеевич		Аффилированное лицо
130	Русаков Антон Александрович		Аффилированное лицо
131	Козленко Евгений Николаевич		Аффилированное лицо
132	Намжилон Тимур Сергеевич		Аффилированное лицо
133	Кустов Сергей Сергеевич		Аффилированное лицо
134	Колнаузов Валерий Иванович		Аффилированное лицо
135	Малахов Олег Владимирович		Аффилированное лицо
136	Рубцов Сергей Викторович		Аффилированное лицо
137	Полоусов Иван Анатольевич		Аффилированное лицо
138	Мельникова Юлия Алексеевна		Аффилированное лицо
139	Панов Артем Александрович		Аффилированное лицо
140	Юрьева Людмила Николаевна		Аффилированное лицо
141	Тимофеев Дмитрий Александрович		Аффилированное лицо
142	Мингалев Роман Валерьевич		Аффилированное лицо
143	Крыков Сергей Иванович		Аффилированное лицо
144	Баркин Эдуард Николаевич		Аффилированное лицо
145	Корзун Александр Александрович		Аффилированное лицо
146	Чупеев Юрий Анатольевич		Аффилированное лицо
147	Макашов Александр Анатольевич		Аффилированное лицо
148	Гапонов Владимир Ильич		Аффилированное лицо
149	Чаплынских Владимир Сергеевич		Аффилированное лицо
150	Леонов Александр Иванович		Аффилированное лицо
151	Болотов Владимир Викторович		Аффилированное лицо
152	Фурсов Дмитрий Сергеевич		Аффилированное лицо
153	Глазычев Александр Александрович		Аффилированное лицо
154	Устинова Татьяна Николаевна		Аффилированное лицо
155	Овсянников Андрей Константинович		Аффилированное лицо

5. Вознаграждение управленческого персонала

Сумма вознаграждения управленческому персоналу в составила:

Тыс. руб.

Год	ФОТ	ПФР	ФФОМС	ФСС	НС и ПЗ	Итого ФОТ и налоги
2020 год	6 694	1 473	341	180	13	8 701
2019 год	10 281	2 225	522	265	21	13 314

Функции по ведению бухгалтерского учета в соответствии со стандартами РСБУ и предоставлению бухгалтерской отчетности Общества в контролирующие органы были возложены на ООО «Маяк» (ОГРН 1087746095470), договор на оказание услуг № 347/17-18 (6/17-18) от 01.04.2018. Согласно дополнительному соглашению № 3 от 09.08.2019 срок действия договора заканчивается 31.12.2022.

6. Информация об учетной политике

В 2020 году действовала учетная политика для целей бухгалтерского учета, утвержденная приказом П-566-19-4 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.

Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Первоначальная оценка.

Объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости. Фактическая стоимость объекта основных средств, приобретенных за плату, включает сумму фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Не включаются в фактические затраты на приобретение, сооружение или изготовление основных средств общехозяйственные и иные аналогичные расходы.

Расходы по процентам капитализируются, если они напрямую связаны со строительством объекта.

Изменение фактической стоимости основных средств, в которой они были приняты к учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки основных средств.

Основные средства, подлежащие государственной регистрации и проходящие процедуру государственной регистрации могут быть использованы в производственных целях.

Расходы на техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонт относятся на затраты по мере их возникновения. К расходам на капитальный ремонт относятся все виды расходов, не приводящие к улучшению технических характеристик основных средств, сверх их первоначальных возможностей. Прибыль и убытки, возникающие в результате выбытия основных средств, отражаются в Отчете о финансовых результатах по мере их возникновения.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, признается их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности данных активов в эксплуатации их учет ведется на отдельном забалансовом счете 014 «Списанные со счета 10 активы сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью не более 40 000 рублей».

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных в качестве вклада в Уставный капитал компании признается их денежная оценка, согласованная участниками организации. Если в соответствии с требованиями законодательства требуется оценка независимого оценщика, стоимость имущества определяется в соответствии с произведенной оценкой.

Последующая оценка.

Основные средства по состоянию на конец каждого отчетного года отражаются по первоначальной стоимости, скорректированной с учетом последующего поступления, выбытия и амортизации.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования.

При начислении амортизации используются сроки службы, установленные Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (с изменениями).

Основных средств, стоимость которых не погашается Общество не имеет.

Переданных в залог основных средств Общество не имеет и не планирует операции по передаче основных средств в залог.

Переоценка объектов основных средств не производится.

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 (спецодежда) 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.

Стоимость специальной одежды и спецотснстки, срок эксплуатации которой, согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, погашается полностью в момент передачи в эксплуатацию.

Стоимость специальной одежды и спецотснстки, срок эксплуатации которой, согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования специальной одежды, предусмотренных в Межотраслевых правилах обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, утвержденных Приказом Министерства здравоохранения и социального развития РФ от 01.06.2009 г № 290Н (с изменениями на 12.01.2015 г).

С целью обеспечения контроля за сохранностью специальной одежды и спецотснстки ее стоимость в течение нормативного срока службы учитывается на забалансовом счете 012 «Специальная одежда в эксплуатации» в количественных и стоимостных показателях.

Погашение стоимости специальной одежды и спецотснстки начинается со следующего месяца после передачи ее в эксплуатацию. Ежемесячная сумма списания стоимости определяется исходя из фактической себестоимости специальной одежды и ее нормативного срока службы.

Резерв под снижение стоимости запасов не формируется.

Переданных в залог запасов Общество не имеет и не планирует операции по передаче запасов в залог.

Себестоимость запасов на дату составления отчетности определяется методом средней стоимости .

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. 30 п. 3 ст. 149.

В свою очередь, Общество отказалось от освобождения операций, указанных в пп. 29 п. 3 ст. 149 от налогообложения НДС, представив соответствующее заявление в налоговый орган по месту учета (п. 5 ст. 149).

Общество организовало отдельный 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 продаже 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 и денежных эквивалентов учитываются наличные денежные средства, денежные средства на банковских счетах, депозиты до востребования и со сроком погашения до 3-х месяцев.

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.

Заемные средства и затраты по кредитам и займам полученным и выданным

Заемные средства первоначально учитываются по стоимости приобретения, которая представляет собой сумму фактически полученных/выданных средств.

Заемные средства, подлежащие погашению в течение года после отчетной даты, отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Заемные средства, подлежащие погашению более чем через год после отчетной даты, отражаются в составе долгосрочных обязательств.

Общество учитывает долгосрочные заемные средства в составе долгосрочных обязательств до полного погашения обязательств вне зависимости от наличия текущей части задолженности.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

Затраты по займам признаются в качестве расходов того периода, в котором они произведены, за исключением той части, которая включается в стоимость инвестиционного актива.

Финансовые вложения

Общество ведет учет финансовых вложений таким образом, чтобы обеспечить информацию по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения.

Финансовые вложения подразделяются, в зависимости от срока, в течение которого предполагается использовать объект, на долгосрочные и краткосрочные.

Финансовые вложения рассматриваются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Такие вложения являются оборотными активами и отражаются по статье «Краткосрочные финансовые вложения» бухгалтерского баланса. Остальные финансовые вложения представляются как долгосрочные и отражаются в составе внеоборотных активов по статье «Долгосрочные финансовые вложения» бухгалтерского баланса.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, равной сумме фактических затрат предприятия на их приобретение (за исключением НДС и других возмещаемых налогов).

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

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 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

7.1.0. Нематериальные активы

Остаточная стоимость нематериальных активов по состоянию на 31.12.2020 года составила 8 тыс. руб., что на 3 тыс. руб. меньше остаточной стоимости на 31.12.2019 года (11 тыс. руб.). Уменьшение стоимости нематериальных активов связано начислением амортизации.

Первоначальная стоимость нематериальных активов

Наименование	на 31.12.19	на 31.12.20	Абсолютное изменение, тыс. руб.	Относительное изменение, %
Свидетельство на товарный знак	25	25	-	-
Итого:	25	25	-	-

Остаточная стоимость нематериальных активов

Наименование	на 31.12.19	на 31.12.20	Абсолютное изменение, тыс. руб.	Относительное изменение, %
Свидетельство на товарный знак	11	9	-3	-27
Итого:	11	9	-3	-27

7.1.1. Основные средства

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2020 года составила 52 тыс. руб., что на 669 тыс. руб. меньше остаточной стоимости на 31.12.2019 года 721(тыс. руб.) Уменьшение стоимости основных средств в основном связано с начислением амортизации и реализацией автомобиля ГАЗ-А22R32.

Первоначальная стоимость основных средств по видам

Вид (группа) ОС	на 31.12.2019	на 31.12.2020
Машины и оборудование:	1 184	
в том числе автомобиль ГАЗ-А22R32	1113	
Офисное оборудование	52	52
Итого:	1 236	1 236

Остаточная стоимость основных средств по видам

Вид (группа) ОС	на 31.12.2019	на 31.12.2020	Абсолютное изменение, тыс. руб.	Относительное изменение, %
Машины и оборудование	669	0	-669	100
Офисное оборудование	52	52	-	-
Итого:	722	722	-669	100

Общество не производит переоценку 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, тыс.руб.
Отложенные налоговые активы по отпускам	66
Итого:	66

Сумма отложенного налогового актива по состоянию на 31.12.2020 составила 66 тыс. руб.

Оборотные активы

7.1.3. Запасы

В составе запасов отражены сырье и материалы, а также прочие запасы. По состоянию на 31.12.2019 года запасы составили – 752 тыс. руб., 31.12.2020 г. – 236 тыс. руб.

7.1.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность за 2020 год увеличился на 42.20 % и составила 129 615 тыс. руб. на 31.12.2019 года по сравнению с 248 484 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 года

Показатели	Тыс. руб.	
	Сальдо на 31.12.19	Сальдо на 31.12.20
Покупателей и заказчиков	99 099	104 609
Авансы выданные	20 424	24 639
Прочая дебиторская задолженность	4 961	113 922
По налогам и взносам	5 131	5 314
Итого:	129 615	248 484

В 2020 была списана сомнительная дебиторская задолженность в сумме 422 тыс. руб. с истекшим сроком исковой давности, нереальной к взысканию. В 2020 году создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в в сумме 3 180 тыс.руб.

7.1.5. Денежные средства

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

Наименование показателя	Тыс. руб.	
	Сальдо на 31.12.2019	Сальдо на 31.12.2020
Расчетные счета	7 234	7 040
Специальные счета	33 176	40 617
Итого:	40 410	47 657

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 31.12.2019 года НДС по приобретенным ценностям составил – 2 084 тыс. руб., 31.12.2020 г. – 14 тыс. руб.

7.1.7. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2020 у Общества финансовые вложения отсутствуют.

Капитал и резервы

7.1.8. Уставный, добавочный капитал

В 2020 году изменений в размере уставного капитала не произошло.

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2019, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2020, тыс. руб.
Уставный капитал	10	10

7.1.9. Нераспределенная прибыль

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год Общество получило прибыль в размере 21 122 тыс.руб. В 2020 году была произведена корректировка прошлых периодов в части уменьшения обязательств по налогу на прибыль за счет нераспределенной прибыли прошлых лет на сумму 2 561 тыс.руб. С учетом корректировки прошлых периодов совокупный финансовый результат составил 23 683 тыс. руб.

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2019, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2020, тыс. руб.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(-109 395)	(-85 712)

Краткосрочные обязательства

7.1.10. Кредиторская задолженность

Заемные средства

В 2020 году Общество получило кредит от ООО «ПИК-Комфорт» по договору №64885-566-20 от 23.09.2020 в сумме 20 600 тыс.руб. Сумма начисленных процентов по договору составила 341 тыс.руб.

Показатель кредиторской задолженности за 2020 год увеличился на 26,5 %. По состоянию на 31.12.2019 года сумма кредиторской задолженности составляла 237 624 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 года сумма задолженности составляет 323 159 тыс. руб.

Тыс. руб.

Показатели	Сальдо на 31.12.2019	Сальдо на 31.12.2020
Поставщиков и подрядчиков	207 312	261458
Задолженность перед персоналом организации	354	160
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	223	131
Задолженность по налогам и сборам	6 804	1298
Авансы полученные	741	444
Прочая кредиторская задолженность	22 190	59668
Итого:	237 624	323 159

7.1.11. Оценочные обязательства

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

Показатели	Тыс. руб.	
	Сальдо на 31.12.2019, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2020, тыс. руб.
Резерв по отпускам	664	328
Резерв по судебным делам	17211	
Итого:	17875	328

7.1.12. Расшифровка забалансовых статей учета

Аренда имущества

Общество арендует нежилые помещения для управленческой и производственной деятельности.

Наименование	Ед.изм	на 31.12.2019	на 31.12.2020
Неж.помещение: г. Москва, ул. Маршала Катукова, д. 24 корп 5 общ пл 96,30	Шт	1	1

У Общества на забалансовом учете есть выданное обеспечение обязательств ИП Василькову по договору №8 от 01.11.2014 в сумме 10 тыс. руб.

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 2020 году выручка от реализации составила 607 352 тыс. руб., за 2019 год 682 419 тыс. руб.

Расшифровка строки Выручка Отчета о финансовых результатах за 2020 год

Тыс.руб.

Наименования	2020	2019
Водоотведение (Прием сточных вод/водоотведение)	39841	43 548
Вознаграждение	66	
Аренда АФУ	180	
ТО Основных систем	71607	
ТР МКД	155098	
Содержание и ремонт ТО	6889	
Поквартирная оплата интернет	4979	
Фиксированная оплата на дом интернет	206	
Содержание жил.фонда	521	
Отопление (Тепловая энергия)	186568	236 718
Техническое обслуживание МКД		238 438
Холодное водоснабжение	32428	60 267
Холодное водоснабжение для подогрева	22262	
Горячее водоснабжение	86564	95 714
Электроэнергия	143	
Прочие		7 734
Итого	607352	682 419

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

Тыс.руб.

Наименование	2020	2019
--------------	------	------

Водоотведение		46 423
Амортизация	189	
Вывоз ТБО	3	
ГВС	118074	
Абоненское обслуживание	16	
Дератизация	880	
Комиссионное вознаграждение	2146	
Горячее водоснабжение		127 896
Содержание жилфонда	16803	
Обращение с твердыми коммунальными отходами/Вывоз мусора		769
Услуги контактного центра	3197	
Материальные расходы	747	13 801
Тепловая энергия	190656	206 945
Текущий ремонт	5787	
Санитарное содержание МКД	88596	22 212
ТО/АО и ТР Лифт	24380	35 846
ТР МКД		74 915
Услуги по комплексному сопровождению	2805	
Услуги по ведению базы данных	486	
Холодное водоснабжение	33335	38 225
Прием сточных вод	41194	
Электрическая энергия	14869	18 522
ПРОЧИЕ	6617	13 185
Итого:	550780	598 739

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

Тыс.руб.

Статьи расходов	2020	2019
Зарплата сотрудников	7222	15 140
Страховые взносы	1062	-
Материальные затраты		513
Маркетинговые и консультационные услуги		75
Услуги по информационному обеспечению и сопровождению программных продуктов		2 894
Аренда	927	2 044
Расходы по найму персонала (объявление, оплата услуг кадровых агентств и т.д.)	1181	1 278
Услуги по взысканию задолженности	506	
Услуги по комплексному экономическому обслуживанию	1946	1 403
Агентское вознаграждение	127	
Юридические и нотариальные услуги	4859	5 263
Информационные услуги	2919	-
Бухгалтерские, финансовые и аудиторские услуги	3976	4 913
Резерв на отпуск	371	
Прочие расходы (товары, услуги)	750	732
Итого:	25846	34 255

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

Тыс.руб.

Статья доходов	2020	2019
Госпошлина	5	70
Банковские	2	
Доходы прошлых периодов		438
Прибыль (убыток) прошлых лет	202	405
Реализация ОС	650	
Проценты по кредиту		178

Резерв по сомнительным долгам		633
Резерв по судебным делам	17211	
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	175	1 910
Итого:	18245	3 634

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

Тыс.руб.

Статьи расходов	2020	2019
Прибыль/Убыток прошлых лет, выявленная в отчетном году	7978	24 125
Прочие расходы	1836	4 439
Проценты	341	
Банковские расходы	5283	
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями		7 101
Резерв по сомнительным долгам	3180	442
Убыток по обслуживающим производствам	268	
Судебные издержки	20	6 967
Штрафы, пени, неустойки	1451	1 335
Реализация ОС	591	
Списание сумм задолженности с истекшим сроком исковой давности	452	8 442
Возмещение ущерба		533
Итого:	21400	71195

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 г – 2598 руб. Ставка налога на прибыль в 2020 г. составляла 20%.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета чистой прибыли:

Показатель	За 2020 год	За 2019 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	272301	(-17958)
Текущий налог на прибыль	(-6107)	6223
в т.ч. отложенный налог на прибыль	(-3509)	6537
Прочее		
Чистая прибыль (убыток) отчетного года, форма №2	21123	(-11735)
Результат от прочих операций, не включаемый в чистый убыток периода		
Совокупный финансовый результат периода	21123	(-11735)

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

Наименование показателя	2020 год сумма тыс. руб.	2019 год сумма, тыс. руб.
<i>Номер строки 4119 Прочие поступления, в т. ч.:</i>	7445	20 059
Поступления выпадающих доходов	7440	22 059
Возмещение по судебным решениям	5	-

Наименование показателя	2020 год сумма, тыс. руб.	2019 год сумма, тыс. руб.
<i>Номер строки 4129 Прочие платежи, в т.ч.</i>	53264	50 422
Платежи по расчетам с подотчетным лицами	58	8
Платежи, связанные с оплатой услуг кредитными организациями	47	59
Штрафы, пени, неустойки	1345	2 325
Платежи, направленные на оплату претензий контрагентам, гос.пошлина	20752	16 326
Гос.пошлина	425	
Налог на добавленную стоимость	29882	14 689
Прочее	755	17 015

9. Информация о неоконченных судебных разбирательствах.

На отчетную дату Общество имеет неоконченные судебные разбирательства. Список судебных разбирательств приведен ниже (с учетом свыше 500 тыс. руб.).

№	Все стороны	Сумма требований	Номер дела
1	Ответчик: Общество с ограниченной ответственностью «СКС УК» Истец: ПАО МОЭК	60 186 131,78	А40-250576/2020
2	Ответчик: Общество с ограниченной ответственностью «СКС УК» Истец: ИП Присяженко	11 556 388	А40-230729/2020
	Ответчик: Общество с ограниченной ответственностью «СКС УК» Истец: АО Мосэнергосбыт	1 151 596,14	А40-245222/2020
	Ответчик: Общество с ограниченной ответственностью «СКС УК» Истец: Сахарова Анна Александровна; Власова Маргарита Николаевна	887 595	02-1031/2020
	Ответчик: Общество с ограниченной ответственностью «СКС УК» Истец: Администрация округа Строгино	839 766,49	А40-195851/2020
	Ответчик: Общество с ограниченной ответственностью «СКС УК» Истец: Пучкин Игорь Васильевич	765 727,8	02-1779/2020
	Ответчик: Общество с ограниченной ответственностью «СКС УК» Истец: Пучкин Игорь Васильевич	887 118	02-2467/2020

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 2019 год по бухгалтерскому учету утверждена приказом № П-566-19-4 от 31.12.2019. Существенных изменений в учетной политике Общества по сравнению с 2018 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. Непрерывность деятельности

Пандемия коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению его распространения, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию. Кроме того, в марте 2020 года значительно снизились мировые цены на нефть. В этот же период отмечается существенное снижение курса российского рубля по отношению к основным мировым валютам. Перечисленные факты могут оказать влияние на бизнес-процессы Общества. Достоверная оценка влияний и последствий указанных событий на данный момент затруднительна к прогнозированию.

Руководство выражает уверенность, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности, учитывая стабильный спрос на услуги (продукцию) Общества, и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планов и доступа к финансовым ресурсам

14. 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 «СКС Управляющая компания» крупные сделки отсутствовали.

15. Раскрытие информации

15.1 Раскрытие информации об основных средствах (аренда, лизинг)

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

15.2 Раскрытие информации по полученным субсидиям.

В 2020 году Общество не получало субсидий.

15.3 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 31.12.2019 года организация не является акционером и участником других обществ.

15.4 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.

15.5 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".

15.6 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.

15.7 Раскрытие информации о лице, осуществляющем корпоративное управление в Обществе.

Лицом, осуществляющим корпоративное управление в Обществе является генеральный директор ООО «СКС Управляющая компания» - до 13.02.2020 генеральный директор Соколова Екатерина Ивановна, с 14.02.2020 по 15.06.2020 генеральный директор Медведков Дмитрий Владимирович, с 16.06.2020 генеральный директор Шищенко Алексей Андреевич.

16. Информация по рискам

Рыночные риски. Общество запланировало увеличение объемов работ по основной деятельности, связанное с приходом новых объектов. С целью увеличения чистой прибыли от основной деятельности запланировано наращивание объемов метров жилой площади в управлении. 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 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.