

ИНФОРМАЦИЯ, СОПУТСТВУЮЩАЯ
К годовой бухгалтерской отчетности ООО «УК ГРАНД»
за 2020 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «УК ГРАНД».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «УК ГРАНД».

Место нахождения (юридический адрес): 1270051, г. Москва, Переулок Большой Сухаревский, д.5, стр.2, эт.2, комн.16

Телефон/факс: 495-790-52-85

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 05 апреля 2015 г., основной государственный номер 1157746306310, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 0170069056.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7702380860

Код причины постановки на учет (КПП): 770201001

Организационно-правовая форма - Общество с ограниченной ответственностью. Код организации согласно Классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ) – 12300.

Код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС) – 16 (частная собственность)

Основным видом деятельности ООО «УК ГРАНД» является управление и эксплуатация жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (код ОКВЭД – 68.32.1)

Учредителем общества является: гражданин РФ Бадьин Александр Аркадьевич – 100% Уставного капитала, в размере 300 000 (Триста тысяч) рублей.

ООО «УК ГРАНД» имеет обособленное подразделение, поставлено на учет в ИФНС № 7724 по г. Москве, присвоено КПП 772445001.

Среднесписочная численность работающих в ООО «УК ГРАНД» за отчетный период 2020 г. составила 15 человек, за 2019 г. - 14 человек.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляет генеральный директор Павлов Владимир Андреевич.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «УК ГРАНД» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «УК ГРАНД» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершаемых в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в кассе и на счетах в банках, ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, свернуто отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.3. Нематериальные активы

Первоначальной стоимостью нематериального актива, полученного по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и обеспечением условий для использования нематериального актива в запланированных целях.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости и проверка на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

2.4. Основные средства

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом.

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объекты жилищного фонда, введенные в эксплуатацию до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

2.5. Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию)].

Товары, приобретенные для продажи при осуществлении розничной торговли, оцениваются по стоимости приобретения.

2.6. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактически затраченные на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

По долговым ценным бумагам (векселя, облигации), приобретенным с дисконтом, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Обществом производится равномерное (ежемесячное) признание дохода в виде разницы между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под

обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом, на основании доступной информации, определена расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года отнесены на прочие расходы и доходы.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), не имеющие рыночной стоимости, оцениваются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам способом ФИФО. Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги, такие как векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Организацией исходя из последней оценки.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.8. Займы и кредиты

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

Проценты по кредитам и займам, признаются расходами того периода, в котором они произведены

2.9. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.10. Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере оказания услуг (отгрузки товаров (продукции)) покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

В отчете о финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

- 1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- 2) доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- 3) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- 4) расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- 5) доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в бухгалтерском учете по мере готовности работы, услуги,

продукции, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия, или по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

2.11. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

2.12. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

3. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В 2020 году существенных ошибок предыдущих периодов не выявлено.

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД

4.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы на балансе организации отсутствуют.

4.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	6677	(4 257)	153	-	-	(1 303)	-	-	6 830	(5 560)
в том числе:	5210	за 2019г.	6677	(2 857)	-	-	(1 400)	-	-	-	6 677	(4 257)
Офисное оборудование	5201	за 2020г.	298	(298)	-	-	-	-	-	-	298	(298)
	5211	за 2019г.	298	(174)	-	-	(124)	-	-	-	298	(298)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	6 379	(3 959)	153	-	-	(1 303)	-	-	6 532	(5 262)
	5212	за 2019г.	6 379	(2 683)	-	-	(1 276)	-	-	-	6 379	(3 959)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3 Незавершенные капитальные вложения

4.3.1 Незавершенные капитальные вложения на балансе организации отсутствуют.

4.4. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	74 600	-	901 200	(928 100)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	17 500	-	1 275 800	(1 218 700)	-	-	-	-	-	47 700
в том числе:												
займы, предоставленные другим организациям	5306	.	32 600	-	29 700	(54 600)	-	-	-	-	-	7 700
	5316	за 2019г.	17 500	-	60 800	(45 700)	-	-	-	-	-	32 600
Депозит в кредитных организациях	5307	за 2020г.	42 000	-	871 500	(873 500)	-	-	-	-	-	40 000
	5317	за 2019г.	-	-	1 215 000	(1 173 000)	-	-	-	-	-	42 000
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	74 600	-	901 200	(928 100)	-	-	-	-	-	47 700
	5310	за 2019г.	17 500	-	1 275 800	(1 218 700)	-	-	-	-	-	74 600

4.5. Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	29	-	234 922	(234 921)	-	-	X	30	-
	5420	за 2019г.	4 870	-	261 998	(266 839)	-	-	X	29	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные	5401	за 2020г.	29	-	547	(546)	-	-	-	30	-
	5421	за 2019г.	16	-	317	(304)	-	-	-	29	-

4.7. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло	перевод из долго- в краткосро- ч- нуо задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам						
					в результате хозяйственн- ых операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающи- еся проценты, штрафы и иные начисления							погаше- ние	списание на финансовы й результат	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2020г.	44 879	-	11 131	-	(3 591)	-	-	-	-	-	-	-	-	52 419	-	
	5530	за 2019г.	37 632	-	9 564	-	(2 317)	-	-	-	-	-	-	-	-	44 879	-	
	5511	за 2020г.	42 213	-	11 025	-	(2 421)	-	-	-	-	-	-	-	-	50 817	-	
	5531	за 2019г.	36 503	-	7 923	-	(2 213)	-	-	-	-	-	-	-	-	42 213	-	
	5512	за 2020г.	608	-	65	-	(273)	-	-	-	-	-	-	-	-	400	-	
	5532	за 2019г.	516	-	193	-	(101)	-	-	-	-	-	-	-	-	608	-	
	5513	за 2020г.	2 058	-	41	-	(897)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 202	-	
	5533	за 2019г.	613	-	1 448	-	(3)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 058	-	
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	44 879	-	11 131	-	(3 591)	-	-	-	-	-	-	-	-	52 419	-	
	5520	за 2019г.	37 632	-	9 564	-	(2 317)	-	-	-	-	-	-	-	-	44 879	-	

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

4.7.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	выбыло		перевод из долгосрочно задолженности				перевод из краткосрочно задолженности
					погашение	на списание финансовых результатов					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	85 487	6 983	(4 876)	-	-	-	-	87 594	
	5580	за 2019г.	51 680	37 316	(3 509)	-	-	-	-	85 487	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	84 010	6 380	(4 515)	-	-	-	-	85 875	
	5581	за 2019г.	49 407	37 069	(2 466)	-	-	-	-	84 010	
авансы полученные	5562	за 2020г.	408	532	(187)	-	-	-	-	753	
	5582	за 2019г.	466	226	(284)	-	-	-	-	408	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	403	9	(23)	-	-	-	-	389	
	5583	за 2019г.	647	12	(256)	-	-	-	-	403	
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020г.	-	62	(62)	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2020г.	666	-	(89)	-	-	-	-	577	
	5586	за 2019г.	1 160	9	(503)	-	-	-	-	666	
Итого	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5550	за 2020г.	85 487	6 983	(4 876)	-	X	X	X	87 594	
	5570	за 2019г.	51 680	37 316	(3 509)	-	X	X	X	85 487	

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

4.8 Обеспечение обязательств.

В отчетном периоде 2020 г. ООО «УК ГРАНД» обеспечения обязательств не имело.

4.9 Кредиты и займы

В течение отчетного периода организация получала кредиты/займы в размере 62000-00 руб., сальдо на 31.12.2020 г. составляет 0-00 руб.

4.10 Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи товаров, работ и услуг за:

- отчетный 2020 г. составила – 256 085 385-29 руб.

- предшествующий 2019 г. – 273 652 741-58 руб.

4.11. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	546	303
Расходы на оплату труда	5620	4 889	3 763
Отчисления на социальные нужды	5630	1 187	1 136
Амортизация	5640	1 303	1 400
Прочие затраты	5650	229 601	257 407
Итого по элементам	5660	237 526	264 009
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	4 854
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	237 526	268 863

4.12. Информация о связанных сторонах.

Учредителем общества является: гражданин РФ Бадьин Александр Аркадьевич – 100% Уставного капитала, в размере 300 000 (Триста тысяч) рублей.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Павлов Владимир Андреевич.

Связанных компаний ООО «УК ГРАНД» не имеет.

4.13. Информация по сегментам.

Общество не раскрывает информацию по сегментам. П.22 ПБУ 12/2010.

4.14. Прекращаемые операции.

В 2020 г. прекращаемые операции у Общества отсутствуют.

4.15. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты не было.

Генеральный директор

Павлов В.А.

