

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Гранд А.В.» за 2020 год

1. Общие сведения об Обществе

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Гранд А.В.». Сокращенное наименование: ООО «Гранд А.В.» (далее Общество).

1.2. Государственная регистрация: Регистрационное свидетельство серия 77 номер 001991159 от « 23 » сентября 2004 г. Сведения о регистраторе : Межрайонная инспекция МНС России № 46 по г. Москве.

1.3. В отчетном периоде Общество имело следующее место нахождения: 301760, Тульская область, г. Донской, ул. Привокзальная, дом 10, эт/пом 1,1.

1.4. Размер уставного капитала: 22 704 918 руб.

Участники (акционеры) общества - физические лица

Состав участников Общества:

	Участник	Доля	Уставный капитал, руб.
1	Елисеев Виталий Михайлович	17,00%	3 859 836,06
2	Вардоиани Юрий Вячеславович	7,90%	1 793 688,52
3	Иозль Андрей Геннадьевич	33,60%	7 628 852,45
4	Жильцов Алексей Владимирович	41,50%	9 422 540,97
		100,00%	22 704 918,00

Участники Общества являются его конечными бенефициарами.

В отчетном периоде изменений в составе участников Общества не было.

1.5. Доли всех участников в полном объеме являются предметом залога, по договорам залога, заключенным участниками с ПАО Банк ВТБ в счет исполнения обязательств Общества перед ВТБ по погашению долгосрочного кредита. Срок обременения долей до 10.04.2028г.

1.6. Среднесписочная численность за отчетный год составляет 414 человек. Численность работающих на отчетную дату составляет 434 человека.

1.7. Основные виды деятельности: производство парфюмерных и косметических средств.

1.8. В отчетном периоде Общество имело обособленное подразделение, зарегистрированное по адресу: 105037, г. Москва, ул.3-я Парковая, дом 29 А. Обособленное подразделение не выделено на отдельный баланс, не имеет отдельного расчетного счета.

1.9. В отчетном периоде была зарегистрирована новая компания ООО «Инотекс» (дата регистрации 29.09.20г., ИНН 7153000610), в которой Общество выступило одним из участников с долей в уставном капитале 24% (240 тыс. руб.). Внос в Уставный капитал оплачен Обществом в полном объеме. Кроме того, по решению участников в добавочный капитал ООО «Инотекс» Обществом в отчетном периоде было внесено дополнительно 20 млн. руб.

2. Учетная политика

2.1. Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии со следующими нормативными документами:

- Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете";
- Приказ Минфина России от 29 июля 1998 г. N 34н "Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации";
- Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. N 106н;
- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению (утв. Приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. N 94н).

Основные положения учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета:

2.2. в составе НМА учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п. 3 ПБУ 14/2007, в том числе объекты со сроком использования более 12 месяцев, такие как:

- лицензии, подтверждающие права организации на доступ к ограниченным ресурсам, в частности лицензии на пользование водой и недрами;
- зарегистрированные права на товарные знаки;
- секреты производства (ноу-хау) (в частности технические условия на производство отдельных видов косметической продукции и разработанные на их основе рецептуры компонентов изделия);
- сайт организации.

2.3. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

2.4. Проверка НМА на обесценение не производится.

2.5. Для определения стоимости НМА, выявленного при инвентаризации, используется информация о рыночной стоимости, предоставленная оценщиком. В случае, если в отчете оценщика предоставлена информация о рыночной стоимости с НДС и без НДС, Общество использует оценку для определения стоимости НМА без НДС.

2.6. Объекты основных средств, приобретенные за плату, признаются в учете по фактической стоимости приобретения.

2.7. Переоценка основных средств не производится.

2.8. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Конкретный срок полезного использования устанавливается индивидуально в отношении каждого объекта основных средств и утверждается Приказом по организации.

2.9. По приобретенным ОС, бывшим в употреблении, срок полезного использования устанавливается с учетом срока использования ОС предыдущим владельцем.

2.10. По объектам ОС амортизация начисляется линейным способом.

2.11. Активы, которые удовлетворяют условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, и стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке. Одновременно с этим ведется забалансовый учет таких основных средств.

2.12. Затраты по ремонту основных средств включаются в затраты отчетного периода. Резерв по ремонту основных средств не создается.

2.13. Учет материальных ценностей производится по фактическим расходам на приобретение, включая ТЗР. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

2.14. Учет приобретения материальных ценностей производится без использования счета 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" и без учета счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей".

2.15. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

2.16. Стоимость спецодежды со сроком эксплуатации не более 12 месяцев списывается на общехозяйственные расходы на дату передачи специальной одежды в эксплуатацию. Стоимость спецодежды сроком эксплуатации более 12 месяцев погашается линейным способом исходя из установленных сроков ее полезного использования.

2.17. Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости на счете 43 «Готовая продукция». Счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" не используется.

2.18. При отпуске готовой продукции ее оценка производится организацией по средней себестоимости.

2.19. Незавершенное производство отражается в учете по фактическим производственным прямым материальным затратам (по стоимости сырья и материалов).

2.20. Организация применяет попередельный учет затрат на производство продукции. Учет полуфабрикатов собственного производства ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении с использованием счета 21 "Полуфабрикаты собственного производства" (полуфабрикатный метод учета производственных затрат).

2.21. Доходы и расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактической оплаты.

2.22. В составе прямых расходов на производство продукции на счете 20 учитываются расходы, которые можно прямо отнести к конкретной производственной линии:

- сырье и материалы;
- амортизация оборудования производственных линий;
- расходы на содержание и ремонт производственного оборудования, которые непосредственно относятся к конкретной производственной линии.

2.23. В составе общепроизводственных расходов на счете 25 учитываются расходы, непосредственно связанные с производственным процессом, но которые нельзя напрямую отнести к конкретным производственным линиям:

- расходы на оплату труда и начисленные страховые взносы в отношении персонала, занятого в процессе производства;
- амортизация общецехового вспомогательного оборудования;
- расходы на ремонт и обслуживание общецехового вспомогательного оборудования;
- вспомогательные материалы, используемые для производства продукции
- расходы на энергоресурсы, используемые для производства
- прочие аналогичные расходы

2.24. Общепроизводственные расходы, собранные на счет 25, по итогам месяца списываются на счет 20 путем распределения на соответствующие номенклатурные группы и производственные линии пропорционально сумме прямых затрат по сырью и материалам.

2.25. В составе управленческих расходов на счете 26 учитываются прочие общехозяйственные расходы, не включаемые в состав общепроизводственных и прямых расходов, которые в полном объеме списываются ежемесячно на себестоимость продаж в дебет счета 90 и распределяются по номенклатурным группам по видам выпускаемой продукции, оказываемых услуг и прочих видов деятельности пропорционально сумме выручки.

2.26. Расходы, связанные с продажей готовой продукции и товаров учитываются на счете 44 и в полном объеме списываются ежемесячно на себестоимость продаж в дебет счета 90 и распределяются по номенклатурным группам по видам выпускаемой продукции, оказываемых услуг и прочих видов деятельности пропорционально сумме выручки.

2.27. Общество формирует резерв по сомнительным долгам.

2.28. Общество формирует оценочные обязательства по выплате отпускных.

2.29. По займам (кредитам), полученным и использованным для приобретения, сооружения или изготовления инвестиционного актива, сумма процентов включается в первоначальную стоимость инвестиционного актива. Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

2.30. Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. Длительным временем на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива считается период, превышающий 18 месяцев. Стоимость приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива признается существенной, если она превышает 100 (Сто) миллионов рублей.

2.31. В Обществе применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль", утвержденное Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 314н.

2.32. Общество пользуется услугами факторинга – получение банковского финансирования под уступку денежного требования к покупателям по договорам поставки продукции, предусматривающих отсрочку платежа. Отражение в учете операций по факторингу осуществляется в следующем порядке:

При поступлении финансирования (первоначального платежа) от Финансового агента в учете отражаются следующие записи:

Дебет 51 Кредит 66.03 - получено финансирование от Финансового агента по уступленному денежному требованию - на сумму поступившего платежа;

Дебет 91.2 Кредит 62.01 - отражен переход к Финансовому агенту денежного требования к покупателю по оплате отгруженных товаров в полной сумме долга.

Дебет 76.09 Кредит 91.01. - отражена задолженность Финансового агента по перечислению денежных средств под уступленное денежное требование в полной сумме существующего требования;

В последний день месяца, на основании полученных документов от Финансового агента о сумме вознаграждения, включающей в себя плату за финансирование и прочие комиссии за факторинговое обслуживание, в учете отражаются следующие записи:

Дебет 91.2 Кредит Кредит 66.04 – отражена плата за финансирование (без учета НДС)

Дебет 66.04 Кредит 60 – плата за финансирование переведена на счет 60

Дебет 91.2 Кредит 60 - отражены прочие комиссии за факторинговое обслуживание (без учета НДС)

Дебет 19.04 Кредит 60 – отражен НДС в составе суммы вознаграждения;

При поступлении оставшейся части финансирования по факту получения Финансовым агентом средств от Должника, в учете отражаются следующие записи:

Дебет 51 Кредит 76.09 – получена оставшаяся часть финансирования за минусом всех вознаграждений, предусмотренных Договором.

Дебет 66.03 Кредит 76.09 – отражен зачет задолженности Финансового агента на сумму Первоначального платежа;

Дебет 60 Кредит 76.09 – отражен зачет общей суммы вознаграждения в счет уменьшения задолженности Финансового агента;

Указанный порядок операций позволяет видеть в учете развернуто суммы полученного финансирования и суммы задолженности за уступленное право требования в полной сумме долга, что необходимо для целей управленческого учета, при этом в бухгалтерском балансе сумма задолженности за уступленное право требования отражается в составе дебиторской задолженности за вычетом сум полученного финансирования.

3. Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерская отчетность Общества составляется в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ (включая Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и применимые Положения по бухгалтерскому учету).

Бухгалтерский баланс.

3.2. Расшифровка статей баланса представлена в бухгалтерской отчетности и в приложениях к настоящим Пояснениям. В качестве дополнительной информации к составлению бухгалтерского баланса отмечается следующее.

3.3. По статье «Нематериальные активы» (строка 1110) отражены:

- зарегистрированные права на товарные знаки;
- секреты производства (ноу-хау) (в частности технические условия на производство отдельных видов косметической продукции и разработанные на их основе рецептуры компонентов изделия);
- прочие НМА (лицензии на пользование водой и недрами, сайт организации).

Стоимость НМА, выявленных ранее в результате инвентаризации, отражается в учете по рыночной стоимости, определенной по данным оценщика без учета НДС.

Раскрытие дополнительной информации о нематериальных активах представлено в разделе № 1 в Приложении № 1 к Пояснениям.

3.4. По статье «Основные средства» (строка 1150) отражены основные средства, используемые Обществом для производственной и управленческой деятельности, в т.ч. недвижимое имущество (Земельные участки, здания и сооружения), а также прочие основные средства (производственное оборудование, транспортные средства, офисное оборудование и др.) Кроме того, в составе данной статьи баланса отражены вложения во внеоборотные активы (стр 115040), а именно затраты на создание (приобретение) основных средств, включая оборудование к установке.

Раскрытие дополнительной информации об основных средствах и капитальных

вложениях представлено в разделе № 2 в Приложении № 1 к Пояснениям.

3.5. По статье «Долгосрочные финансовые вложения» (строка 1170) отражены вклады в уставный и добавочный капитал дочернего общества, а также процентные займы, выданные сотрудникам, срок погашения которых превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Раскрытие дополнительной информации о финансовых вложениях представлено в разделе № 3 в Приложении № 1 к Пояснениям.

3.6. По статье «Отложенные налоговые активы» (строка 1180) отражены отложенные налоговые активы по налогу на прибыль, образованные в связи с формированием оценочного обязательства по расходам на отпуска сотрудников в бухгалтерском учете, которые будут признаны в размере фактических затрат в будущих налоговых периодах, а также отложенные налоговые активы, образованные в связи с разным порядком формирования резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете.

В бухгалтерском балансе отражены развернуто суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в разрезе их видов (оснований возникновения). При этом по каждому виду временных разниц отложенные налоговые активы и обязательства отражены в бухгалтерском балансе свернуто.

3.7. По статье «Прочие внеоборотные активы» (строка 1190) отражены расходы будущих периодов (банковские комиссии, связанные с получением кредита, расходы по страхованию, расходы на сертификацию), срок признания которых превышает 12 месяцев после отчетной даты.

3.8. По статье «Запасы» (строка 1210) отражены остатки сырья и материалов, полуфабрикатов и готовой продукции. При этом полуфабрикаты собственного производства отражаются в составе готовой продукции, т.к. значительная часть полуфабрикатов идет на продажу.

Кроме того, в составе запасов отражены расходы будущих периодов (расходы по страхованию, расходы на сертификацию и пр.), срок признания которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Раскрытие дополнительной информации о запасах представлено в разделе № 4 в Приложении № 1 к Пояснениям.

3.9. По статье «Дебиторская задолженность» (строка 1230) отражены:

- Авансы, уплаченные поставщикам (подрядчикам), в счет которых еще не произведена отгрузка товаров (работ, услуг) (строка 123010).
- Задолженность покупателей, заказчиков. Указанная задолженность отражена в балансе с учетом созданного резерва по сомнительным долгам (строка 123020).
- Задолженность бюджета, включая суммы переплат по налогам и взносам (строка 123030).
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (строка 123040). По данной статье отражены суммы авансов, уплаченных на таможенную, задолженность по операциям факторинга, задолженность по претензиям, по расчетам с подотчетными лицами и пр. Указанная задолженность отражена в балансе с учетом созданного резерва по сомнительным долгам. Кроме того, по данной статье отражаются суммы уплаченных страховых премий, списываемых на текущие расходы равномерно в течение срока страхования.

Дополнительная информация по дебиторской задолженности представлена ниже

<u>Отчетная дата</u>	<u>31.12.2020</u>				<i>тыс. руб.</i>
Показатель	Строка баланса	Сумма деб. задолж-ти без учета резерва	Сумма резерва	Просроч. деб. задолж-ть	
Дебиторская задолженность	1230	306 356	-10 906	35 022	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	123010	36 081	-931	89	
Расчеты с покупателями и заказчиками	123020	258 164	-9 814	34 002	
Расчеты по налогам, сборам, страховым взносам	123030	2 121	0	0	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	123040	9 990	-161	931	

<u>Отчетная дата</u>	<u>31.12.2019</u>				<i>тыс. руб.</i>
Показатель	Строка баланса	Сумма деб. задолж-ти без учета резерва	Сумма резерва	Просроч. деб. задолж-ть	
Дебиторская задолженность	1230	251 514	-9 014	9 014	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	123010	38 307	-579	0	
Расчеты с покупателями и заказчиками	123020	201 014	-8 435	8 435	
Расчеты по налогам, сборам, страховым взносам	123030	3 146	0	0	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	123040	9 047	0	579	

<u>Отчетная дата</u>	<u>31.12.2018</u>				<i>тыс. руб.</i>
Показатель	Строка баланса	Сумма деб. задолж-ти без учета резерва	Сумма резерва	Просроч. деб. задолж-ть	
Дебиторская задолженность	1230	204 501	-5	1 646	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	123010	13 577	0	0	
Расчеты с покупателями и заказчиками	123020	183 595	-5	1 646	
Расчеты по налогам, сборам, страховым взносам	123030	1 097	0	0	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	123040	6 231	0	0	

3.10. По статье «Финансовые вложения» (строка 1240) отражены процентные займы, выданные сотрудникам, срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

3.11. По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» (строка 1250) отражаются остатки денежных средств на рублевых и валютных счетах, а также средства, размещенные на краткосрочных депозитах (до 3-х месяцев).

<i>тыс. руб.</i>	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Расчетные счета	22 833	22 819	10 556
Валютные счета	61 901	60 797	6 603
Банковский депозит	270 000	0	0
Касса	6	3	2
Итого Денежных средств	354 740	83 619	17 162

3.12. По статье «Прочие оборотные активы» (строка 1260) отражены денежные документы.

3.13. По статье «Заемные средства» в разделе долгосрочных обязательств (строка 1410) отражены суммы полученных долгосрочных кредитов и займов, срок погашения которых превышает 12 месяцев после отчетной даты. Кроме того по данной статье указаны в т.ч. начисленные проценты по займам (стр. 141030), которые подлежат уплате в соответствии с условиями договоров в срок, превышающий 12 месяцев после отчетной даты.

3.14. По статье «Отложенные налоговые обязательства» (строка 1420) отражена сумма отложенного налогового обязательства по налогу на прибыль:

- образованного по готовой продукции и полуфабрикатам в результате разных правил признания затрат в составе себестоимости готовой продукции в бухгалтерском и налоговом учете,
- образованного по основным средствам и внеоборотным активам в связи с применением в налоговом учете амортизационных премий, в отношении отдельных объектов основных средств, а также в связи с включением в прошлых налоговых периодах в бухгалтерском учете в стоимость основных средств процентов по заемным обязательствам, которые в налоговом учете признавались текущими расходами.

В бухгалтерском балансе отражены развернуто суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в разрезе их видов (оснований возникновения). При этом по каждому виду временных разниц отложенные налоговые активы и обязательства отражены в бухгалтерском балансе свернуто.

3.15. По статье «Заемные средства» в разделе краткосрочных обязательств (строка 1510) отражены суммы полученных краткосрочных кредитов (строка 151010), краткосрочных займов (строка 151020), а также задолженность по выплате начисленных процентов по кредитам и займам, срок уплаты которых еще не наступил (строка 151030).

3.16. По статье «Кредиторская задолженность» (строка 1520) отражены:

- Задолженность поставщикам, подрядчикам за отгруженные товары (работы, услуги) (строка 152010).
- Расчеты по авансам полученным от покупателей, (строка 152020). Суммы авансов полученных отражены за вычетом сумм НДС, исчисленных с сумм авансов и предоплат, которые в будущем будут восстановлены по мере отгрузки товаров (работ, услуг).
- Задолженность перед бюджетом по налогам, сборам и страховым взносам, начисленным за отчетный период, сроки уплаты которых приходятся на следующий отчетный период (строка 152030).
- Задолженность по выплате заработной платы (стр. 152040). Задолженность не является просроченной.
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (строка 152060), включая задолженность по выплате бонусов покупателям, суммы полученных обеспечительных платежей, задолженность по претензиям по хозяйственным договорам и пр.

3.17. Дополнительная информация по кредиторской задолженности представлена ниже

тыс. руб.		31.12.2020		31.12.2019		31.12.2018	
Показатель	Строка баланса	Сумма кред. задолж-ти	Просроченная кред. задолж-ть	Сумма кред. задолж-ти	Просроченная кред. задолж-ть	Сумма кред. задолж-ти	Просроченная кред. задолж-ть
Долгосрочная кредиторская задолженность		792 612	0	892 755	0	938 287	0
Долгосрочные кредиты	141010	477 230	0	542 160	0	607 089	0
Долгосрочные займы	141020	244 276	0	294 076	0	294 437	0
Проценты по займам долгосрочные	141030	71 106	0	56 519	0	36 761	0
Краткосрочная кредиторская задолженность		247 158	14 731	152 937	14 731	170 523	14 731
Краткосрочные кредиты	151010	40 968	0	0	0	0	0
Проценты по кредитам	151030	461	0	126	0	333	0
Краткосрочные займы	151020	43 000	0	0	0	10 000	0
Проценты по займам	151030	11 180	0	0	0	25	0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	152010	97 941	14 731	99 363	14 731	133 726	14 731
Расчеты с покупателями и заказчиками	152020	4 866	0	3 903	0	3 515	0
Расчеты по налогам, сборам, страховым взносам	152030	32 705	0	37 784	0	10 110	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	152040	7 711	0	6 878	0	5 403	0
Задолженность участникам по выплате доходов	152050	0	0	0	0	0	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	152060	8 326	0	4 883	0	7 412	0
Итого кредиторская задолженность		1 039 770	14 731	1 045 692	14 731	1 108 809	14 731

3.18. По статье «Оценочные обязательства» (строка 1540) отражена сумма оценочного обязательства по отпускам сотрудников, включая соответствующие суммы страховых взносов.

Раскрытие дополнительной информации об оценочных обязательствах представлено в разделе № 7 в Приложении № 1 к Пояснениям.

Информация по забалансовым счетам.

3.19. По счету 001 «Арендованные основные средства» Общество учитывает арендованные помещения и транспортные средства.

3.20. По счету 003 «Материалы, принятые в переработку» отражена стоимость давальческого сырья, полученного от заказчиков.

3.21. По счету 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» отражены суммы списанных с баланса безнадежных долгов.

3.22. По счету 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» отражены суммы поручительства третьих лиц, полученных в счет исполнения обязательств по договорам поставки продукции.

3.23. По счету 009 «Обеспечение обязательств и платежей выданные» отражено имущество (земельный участок, здания, производственное оборудование), переданное в залог банку-кредитору, как обеспечение погашения обязательств по кредитному договору. Имущество отражено в оценке по залоговой стоимости.

Раскрытие дополнительной информации об обеспечении обязательств представлено в разделе № 8 в Приложении № 1 к Пояснениям.

3.24. По счету 012 «Материальные ценности в эксплуатации» отражена стоимость малоценных активов (мебель, офисная техника, производственный и хозяйственный инвентарь и т.п.), находящихся в эксплуатации, которые были списаны с баланса на затраты по факту передачи в эксплуатацию.

3.25. Суммы по забалансовым счетам представлены ниже:

тыс. руб.

Счет	Показатель	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
001	Арендованные основные средства	51 347	3 334	1 693
003	Материалы, принятые в переработку	7 473	6 496	0
007	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	1 178	3 096	3 096
008	Обеспечения обязательств и платежей полученные	6 285	0	0
009	Обеспечения обязательств и платежей выданные	773 610	774 811	774 811
012	Малоценные активы	4 688	2 716	1 831

Отчет о финансовых результатах.

3.26. Расшифровка прочих доходов и расходов (стр. 2340 и 2350 Отчета о финансовых результатах) представлена ниже:

	2020г	2019г
Прочие доходы (строка 2340)		
Доходы от уступки права требования (факторинг и проч.)	193 397	427 408
Излишки, выявленные по рез-ам инвентаризации	3 004	35 361
Доходы от реализации (выбытия) ОС и прочего имущества	14 233	6 473
Положительные курсовые разницы и отклонения курса продажи (покупки валюты)	70 735	16 782
Неустойки и возмещение ущерба к получению	1 889	859
Списание кредиторской задолженности	0	172
Прочие доходы	1 165	5 105
ИТОГО	284 423	492 159
Прочие расходы (строка 2350)		
Расходы от уступки права требования (факторинг и проч.)	193 397	427 456
Отрицательные курсовые разницы и отклонения курса продажи (покупки валюты)	60 659	14 460
Плата за финансирование по факторингу	3 580	5 864
Налоговые доначисления, пени, штрафы и прочие административные санкции	267	10 034
Премии бонусы покупателям	4 031	9 749
Резервы по сомнительным долгам	1 892	9 014
Расходы при реализации (выбытии) ОС и прочего имущества	12 714	5 973
Услуги банков	4 915	4 652
Расходы, не уменьшающие н/о базу	2 715	1 693
Списание дебиторской задолженности	0	110
Прочие расходы	2 310	1 473
ИТОГО	286 482	490 478

3.27. Формирование показателей расхода по налогу на прибыль, отложенного налога на прибыль и текущего налога на прибыль и их взаимосвязь представлены в таблице ниже:

База	Сумма, руб.	Налог (20%), руб.	Сумма, руб.
		Расход по налогу на прибыль:	87 281 848
Прибыль балансовая	429 754 400	Условный расход по налогу на прибыль	85 950 880
Постоянные разницы	6 654 841	Постоянный налоговый расход	1 330 968
		Отложенный налог на прибыль:	-1 739 903
ВР по основным средствам	-3 195 426	Увеличение ОНО	-639 085
ВР по готовой продукции и полуфабрикатам	-224 665	Увеличение ОНО	-44 933
ВР по оценочным обяза-вам по отпускам	-98 306	Уменьшение ОНА	-19 661
ВР по резервам по сомнительным долгам	-5 181 121	Уменьшение ОНА	-1 036 224
Прибыль налогооблагаемая	427 709 723	Текущий налог на прибыль	85 541 945

3.28. Раскрытие дополнительной информации о затратах на производство представлено в разделе № 6 в Приложении № 1 к Пояснениям.

Отчет о движении денежных средств.

3.29. В отчете о движении денежных средств финансирование по факторингу отражается по статье «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг».

3.30. По статье «Платежи в связи с оплатой труда работников» отражаются выплаты по заработной плате, суммы НДФЛ, удержанные с заработной платы, а также суммы страховых взносов.

3.31. Краткосрочные депозиты сроком до 3-х месяцев отражаются в составе остатка денежных средств, поэтому движения по ним в отчете о движении денежных средств не отражаются.

4. Исправление ошибок в отчетности за прошлые налоговые периоды.

4.1. В бухгалтерском балансе за прошлые налоговые периоды были неверно отражены обязательства по факторинговым операциям, а именно сумма полученного финансирования по факторингу ошибочно отражалась по статье Краткосрочные займы, а задолженность по уступленному праву требования отражалась в полном объеме по статье Дебиторская задолженность, в то время как она должна уменьшаться на сумму полученного финансирования.

В бухгалтерском балансе за текущий год в части показателей за прошлые периоды внесены соответствующие исправления:

Статья баланса	Строк а баланс а	на 31.12.2019			на 31.12.2018		
		Сумма после корректиров ки	Сумма до корректиров ки	Сумма корректиров ки	Сумма после корректиров ки	Сумма до корректиров ки	Сумма корректиров ки
Дебиторская задолженность	1230	242 500	301 864	-59 364	204 496	241 444	-36 948
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	123040	9 047	68 411	-59 364	6 231	43 178	-36 948

тыс. руб.

Заемные средства	1510	126	59 491	-59 364	10 358	47 305	-36 948
Краткосрочные займы	151020	0	59 364	-59 364	10 000	46 948	-36 948

4.2. В бухгалтерском балансе за прошлые периоды в составе прочих оборотных активов ошибочно отражались расходы будущих периодов, срок признания которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Указанные активы следует отражать в составе запасов.

В отчетности за текущий год в части показателей за прошлые периоды внесены соответствующие исправления:

Статья баланса	Строк а баланс а	на 31.12.2019			на 31.12.2018		
		Сумма после корректиров ки	Сумма до корректиров ки	Сумма корректиров ки	Сумма после корректиров ки	Сумма до корректиров ки	Сумма корректиров ки
Запасы	1210	234 585	234 551	34	273 299	272 783	517
Расходы будущих периодов	121030	34		34	517		517
Прочие оборотные активы	1260	16	50	-34	0	517	-517

Аналогичные исправления внесены в Приложение №1 к Пояснениям в раздел «4.1 Наличие и движение запасов». Кроме того, в данном разделе Пояснений стоимость полуфабрикатов на конец 2019 года в размере 39184 тыс. руб. ошибочно отражалась в составе Затрат в незавершенном производстве, тогда как ее следует отражать в составе Готовой продукции. В Пояснениях к отчетности за текущий год данный показатель был перенесен в другую строку.

4.3. В отчете о финансовых результатах за прошлый год плата за финансирование по факторингу ошибочно была отражена в составе процентов к уплате, ее следует отражать в составе прочих расходов.

В отчетности за текущий год в части показателей за прошлые периоды внесены соответствующие исправления:

Статья баланса	Строка отчета	за 2019 год		
		Сумма после корректировки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки
Проценты к уплате	2330	-84 105	-89 970	5 864
Прочие расходы	2350	-490 478	-484 613	-5 864

4.4. В Пояснениях к отчетности за прошлый год (Приложение №1 к Пояснениям) в разделе «2.4. Иное использование Основных средств», по статье «Основные средства, переданные в залог», а также в разделе «8. Обеспечения обязательств» по статье «Залог основных средств» были отражены ошибочные суммы. В Пояснениях к отчетности за текущий год данные суммы были откорректированы:

Строка пояснений	Код строк и	на 31.12.2019			на 31.12.2018		
		Сумма после корректировк и	Сумма до корректировк и	Сумма корректировк и	Сумма после корректировк и	Сумма до корректировк и	Сумма корректировк и
Раздел 2.4. Основные средства, переданные в залог	5287	774 811	1 253 053	-478 241	774 811	1 253 053	-478 241
Раздел 9. Залог основных средств	5811	774 811	1 253 053	-478 241	774 811	1 253 053	-478 241

4.5. В Пояснениях к отчетности за прошлый год (Приложение №1 к Пояснениям) в разделе «6. Затраты на производство» были некорректно отражены некоторые показатели. В Пояснениях к отчетности за текущий год в указанном разделе в показатели прошлого года были внесены соответствующие корректировки:

Строка Пояснений (раздел 6. Затраты на производство)	Код строки	за 2019 год		
		Сумма после корректировки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки
Материальные затраты	5610	1 202 407	1 184 557	17 850
Прочие затраты	5650	189 910	185 307	4 603
Изменение остатков (+) незаверш. пр-ва, гот. прод-ии и др.	5680	15 778	38 231	-22 453

тыс. руб.

5. Информация о связанных сторонах

5.1. В соответствии с ПБУ 11/2008 к связанным сторонам относятся аффилированные лица по отношению к Обществу.

5.2. Связанными сторонами по отношению к Обществу являются участники Общества:

	Участник	Доля в УК
1	Елисеев Виталий Михайлович	17,00%
2	Вардоиани Юрий Вячеславович	7,90%
3	Иозль Андрей Геннадьевич	33,60%
4	Жильцов Алексей Владимирович	41,50%

5.3. Связанной стороной по отношению к Обществу является дочерняя компания ООО «Инотекс» (доля участия 24%).

5.4. В отчетном периоде со связанными сторонами осуществлялись следующие операции:

Наименование связанной стороны	Виды осуществляемых операций между Обществом и связанной стороной в отчетном периоде	Объем осуществляемых операций в отчетном периоде, тыс. руб.		Задолженность на конец отчетного периода, тыс. руб.	
		Доход, Выручка, Выбытие средств	Расход, Приобр-ие актива, Поступление средств	Задолженность связанной стороны перед Обществом	Задолженность Общества перед связанной стороной
Иозль А. Г.	Получение/погашение процентных займов Обществом от связанной стороны	19 800			71 032
	Начисление и выплата процентов по договорам займа полученным	272	11 143		42 926
	Выплата дивидендов	3 360	3 360		
Жильцов А.В.	Выплата дивидендов	4 150	4 150		

Елисеев В.М.	Предоставление/возврат процентного займа Обществом связанной стороне		750	500	
	Начисление и выплата процентов по договорам займа выданным	45	45		
	Выплата дивидендов	1 700	1 700		
Вардоиани Ю.В.	Выплата дивидендов	790	790		
ООО "Инотекс"	Взнос в уставный и добавочный капитал	20 240	20 240		

5.5. Также связанной стороной по отношению к Обществу является основной управленческий персонал (ОУП):

Генеральный директор Елисеев В.М.

Заместитель генерального директора Жильцов Д.В.

Коммерческий директор Вардоиани Ю.В.

Сумма вознаграждений за отчетный период основному управленческому персоналу, включая НДФЛ и суммы начисленных страховых взносов, составляет 14.113 тыс. руб.

6. События после отчетной даты

6.1 Событиями после отчетной даты, признанными фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год являются:

6.2 Выход из состава участников Общества Жильцова Алексея Владимировича и переход его доли к Обществу. Действительная стоимость доли составила:

Участник	Жильцов Алексей Владимирович
Дата регистрации в ЕГРЮЛ выхода участника	26.02.2021
Доля участника	41,50%
Размер чистых активов на 31.12.20, тыс. руб.	745 425
Действительная стоимость доли, тыс. руб.	309 351

На долю, перешедшую к Обществу, сохраняется обременение в виде залога, предоставляемого в адрес ПАО Банк ВТБ в счет исполнения обязательств Общества перед ВТБ по погашению долгосрочного кредита. Выплата действительной стоимости доли вышедшему участнику будет осуществлена не ранее даты исполнения обязательств по погашению указанного кредита ВТБ.

6.3 Уплата взноса в добавочный капитал ООО «Инотекс» по решению участников в размере 280 млн. руб.

6.4 В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности у Общества не возникли новые судебные процессы, а также не произошло завершения действующих судебных процессов.

7. Существенные события отчетного года

Сложившаяся в 2020 году экономическая ситуация в стране в связи с распространением коронавирусной инфекции оказала определенное влияние на деятельность Общества, в основном в части нарушения исполнения обязательств

покупателями по оплате поставленной продукции, что сказалось на увеличении суммы просроченной дебиторской задолженности.

На текущий момент общая сумма долгов, присужденных судом к взысканию, но не взысканных с должников по причине открытия в отношении них процедуры банкротства составляет 8,5 млн. руб.

Расшифровка указанных сумм приведена ниже

Ответчик	Сумма к взысканию по решению суда, тыс. руб.
ХЕЛОНА ООО	82
Волков Валерий Евгеньевич ИП	1 160
Мир Биржи ООО	5 797
Техноком ООО	1 489
Итого	8 526

Тем не менее, наличие в условиях пандемии стойкого спроса на выпускаемые Обществом товары первой необходимости, позволило Обществу не прекращать производство в период карантина, тем самым сохранить обороты и рабочие места.

Таким образом, можно сказать, что ситуация с пандемией в целом не оказала существенного влияния на хозяйственную деятельность и экономическое состояние Общества.

Генеральный директор



Елисеев В.М.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

Приложение № 1

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			-	-			-
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	33 686	(1 531)	-	-	(3 347)	-	-	-	-	33 686	(4 878)	
в том числе:	5110	за 2019 г.	324	(108)	33 361	-	(1 422)	-	-	-	-	33 686	(1 531)	
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020 г.	12	(12)	-	-	-	-	-	-	-	12	(12)	
Прочие нематериальные активы	5111	за 2019 г.	12	(12)	-	-	-	-	-	-	-	12	(12)	
	5102	за 2020 г.	33 673	(1 519)	-	-	(3 347)	-	-	-	-	33 673	(4 865)	
	5112	за 2019 г.	312	(96)	33 361	-	(1 422)	-	-	-	-	33 673	(1 519)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	3	2	2
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	2	2	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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.	-	-	-	-	-
	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	в том числе:						
	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

ОТДЕЛСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"Гранд А.В."
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"Гранд А.В." (подпись)
11 февраля 2021 г.

Елисеев Виталий
Михайлович
(расшифровка подписи)

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	6 969	97 412	-	(84 769)		19 613
	5250	за 2019 г.	24 826	51 385	-	(69 242)		6 969
Скважина технологическая 2016 (13360)	5241	за 2020 г.	2 173	199	-	-		2 372
	5251	за 2019 г.	2 173	-	-	-		2 173
Помещение склада (цех влажных полотенец)	5242	за 2020 г.	4 058	4 962	-	(9 020)		-
	5252	за 2019 г.	-	4 058	-	-		4 058
Высоковольтная линия электропередачи	5243	за 2020 г.	203	5 681	-	(5 883)		-
	5253	за 2019 г.	-	203	-	-		203
Система пожарной сигнализации и системы оповещения	5244	за 2020 г.	-	1 731	-	-		1 731
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-		-
Скважина технологическая 13424	5245	за 2020 г.	-	4 634	-	-		4 634
	5255	за 2019 г.	-	-	-	-		-
Принтер этикеток TSC ML240R LCD SU + Ethernet + USB Host + RTC	5246	за 2020 г.	94	-	-	(94)		-
	5256	за 2019 г.	-	94	-	-		-
Терминал сбора данных СКЗР в комплекте	5247	за 2020 г.	442	262	-	(704)		94
	5257	за 2019 г.	-	442	-	-		442
Оборудование для регенерации гидросплетенных отходов и легких текстильных материалов TCO/1500 V12-16	5248	за 2020 г.	-	10 877	-	-		10 877
	5258	за 2019 г.	-	-	-	-		-
Стеллажное оборудование 2	5249	за 2020 г.	-	3 173	-	(3 173)		-
	5259	за 2019 г.	-	-	-	-		-
Стеллажное оборудование		за 2020 г.	-	2 334	-	(2 334)		-
		за 2019 г.	-	-	-	-		-
Помещение склада на зем. участке 71:26:040204:61		за 2020 г.	-	9 300	-	(9 300)		-
		за 2019 г.	-	-	-	-		-
Помещение склада 336 кв.м на зем. участке 71:26:040204:32		за 2020 г.	-	7 332	-	(7 332)		-
		за 2019 г.	-	-	-	-		-
Стеллажное оборудование 3		за 2020 г.	-	1 336	-	(1 336)		-
		за 2019 г.	-	-	-	-		-
Здание компрессорной		за 2020 г.	-	4 329	-	(4 329)		-
		за 2019 г.	-	-	-	-		-
Ограждение (к складу 336 м)		за 2020 г.	-	247	-	(247)		-
		за 2019 г.	-	-	-	-		-
Площадка для складирования продукции		за 2020 г.	-	217	-	(217)		-
		за 2019 г.	-	-	-	-		-
Навес над кондиционерами		за 2020 г.	-	109	-	(109)		-
		за 2019 г.	-	-	-	-		-
Модернизация системы видеонаблюдения (пр-во)		за 2020 г.	-	174	-	(174)		-
		за 2019 г.	-	-	-	-		-
Насос Redipollo 4SR 10/20		за 2020 г.	-	63	-	(63)		-
		за 2019 г.	-	-	-	-		-

Кофемашинa SAECO AULICA EVO TOP HSC, из 2 частей	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машина поломочная Karcher BD 50/50 C Classic Bp	за 2019 г.	103	-	-	-	-	(103)	-	-
Шлаббаум	за 2020 г.	610	-	-	-	-	(610)	-	-
Кондиционер сплит-система General Climate GU-MZE18H1 с помпами дренажной Sauepman SI 2750 N	за 2019 г.	86	-	-	-	-	(86)	-	-
Упаковочная линия для полотенец	за 2020 г.	110	-	-	-	-	(110)	-	-
Кондиционер кассетного типа Royal Clima CO-4C	за 2019 г.	5 094	-	-	-	-	(5 094)	-	-
Штабелер самоходный с противовесом	за 2020 г.	291	-	-	-	-	(291)	-	-
Пресс гидравлический NORDBERG	за 2019 г.	1 496	-	-	-	-	(1 496)	-	-
Автоматическое Оборудование для Производства Влажных Салфеток FLEXWORK 3	за 2020 г.	46	-	-	-	-	(46)	-	-
Автоматическое Упаковочное Оборудование Горизонтальной Упаковки типа Флоу Пак модели АСУРАРАСК 140	за 2019 г.	16 902	-	-	-	-	(16 902)	-	-
Тепловизор Testo 871	за 2020 г.	11 197	-	-	-	-	(11 197)	-	-
Принтер промышленный	за 2019 г.	156	-	-	-	-	(156)	-	-
Не световая стелла	за 2020 г.	718	-	-	-	-	(718)	-	-
Стол дуб альпийский 190x190Л/Д-В3-30	за 2019 г.	296	-	-	-	-	(296)	-	-
Паллетоулаковщик Base MB (д- 1,5м, h-2м)	за 2020 г.	49	-	-	-	-	(49)	-	-
Полуавтоматический заклеивщик гофрокоробов Rackway + роликовый стол 360x470мм.	за 2019 г.	500	-	-	-	-	(500)	-	-
Автомобиль Renault Logan NEW (тип ТС легковой седан) VIN X7L4SRL666195481	за 2020 г.	174	-	-	-	-	(174)	-	-
Компрессор винтовой маслонаполненный TAMSAN TVK 5200E	за 2019 г.	754	-	-	-	-	(754)	-	-
Ресивер RV 900.10.10	за 2020 г.	632	-	-	-	-	(632)	-	-
Термотрансферный принтер Linx TT3	за 2019 г.	104	-	-	-	-	(104)	-	-
Тележка инструментальная 7 секций, 225 предметов	за 2020 г.	662	-	-	-	-	(662)	-	-
Станок для изготовления картонной втулки СВ3-45	за 2019 г.	92	-	-	-	-	(92)	-	-
Ноутбук ASUS M509DA	за 2020 г.	340	-	-	-	-	(340)	-	-
Автоматическое оборудование для наклеивания	за 2019 г.	40	-	-	-	-	(40)	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	174	2 229
в том числе:			
Система видеонаблюдения (производство)	5261	174	-
Нежилое здание "Цех №2 (S=1310 м2) по пр-ву нетканого материала"	5262	-	2 041
Трансформаторная подстанция 2-КТП-Н-1600кВа	5263	-	188
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	-	98	1 272
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	51 347	3 334	1 693
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	35 864	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполнить)	5286	-	-	-
Основные средства, переданные в залог	5287	773 610	774 811	774 811



Руководитель

(подпись)

Елисеев Виталий
Михайлович

(расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Паличие 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 2020 г.	1 250	-	20 240	(1 250)	-	-	-	20 240	-		
	5311	за 2019 г.	-	-	1 500	(250)	-	-	-	1 250	-		
в том числе:													
Займы предоставленные	5302	за 2020 г.	1 250	-	-	(1 250)	-	-	-	-	-		
	5312	за 2019 г.	-	-	1 500	(250)	-	-	-	1 250	-		
Доли в других организациях	5303	за 2020 г.	-	-	20 240	-	-	-	-	20 240	-		
	5313	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	1 250	(750)	-	-	-	500	-		
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:													
займы предоставленные	5306	за 2020 г.	-	-	1 250	(750)	-	-	-	500	-		
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	1 250	-	21 490	(2 000)	-	-	-	20 740	-		
	5310	за 2019 г.	-	-	1 500	(250)	-	-	-	1 250	-		

Рководитель _____
(подпись)

Елисеев Виталий
Михайлович _____
(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

11 февраля 2024 г.

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
												выбыло
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	234 585	-	5 404 412	(5 405 752)	-	-	X	233 245	-	
	5420	за 2019 г.	273 299	-	5 530 038	(5 568 752)	-	-	X	234 585	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	173 273	-	1 149 601	(1 132 628)	-	-	1 257 898	190 247	-	
	5421	за 2019 г.	195 727	-	1 196 292	(1 218 746)	-	-	1 353 674	173 273	-	
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	61 278	-	2 124 164	(2 142 469)	-	-	2 801 644	42 973	-	
	5422	за 2019 г.	74 687	-	2 164 812	(2 178 221)	-	-	3 090 879	61 278	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2019 г.	2 369	-	-	(2 369)	-	-	193	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	2 130 623	(2 130 623)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2019 г.	-	-	2 168 934	(2 168 934)	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	34	-	25	(34)	-	-	-	25	-	
	5427	за 2019 г.	517	-	-	(483)	-	-	-	34	-	
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью
"Гранд А.В."
ИНН 77-07-001111
ОГРН 1077707001111

Руководитель
(подпись)

Елисеев Виталий
Михайлович

(расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	1 105 313	1 202 407
Расходы на оплату труда	5620	209 432	178 329
Отчисления на социальные нужды	5630	53 472	45 123
Амортизация	5640	108 332	101 355
Прочие затраты	5650	233 897	189 910
Итого по элементам	5660	1 710 446	1 717 124
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	18 305	15 778
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 728 751	1 732 902

Руководитель

Елисеев Виталий
Михайлович

11 февраля 2021 г.

(расшифровка подписи)



7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценочные обязательства - всего	5700	6 376	22 280	(22 378)	-	6 278
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	6 376	22 280	(22 378)	-	6 278


 Руководитель
 11 февраля 2021 г.

Елисеев Виталий
 Михайлович
 (расшифровка подписи)

Наименование показателя

Руководитель _____

11 февраля 2021 г.

Елисеев Виталий
Михайлович

(расшифровка подписи)