

**Пояснения к
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ГРАНД-ПАЛАС» за 2020 год**

1. Общие сведения

- 1.1 Общество с ограниченной ответственностью «ГРАНД-ПАЛАС» (далее Общество)
- 1.2 Юридический и фактический адрес: 191186, город Санкт-Петербург, Итальянская улица, дом №15, лит.Б.
- 1.3 Дата регистрации: 02.03.2000 года.
- 1.4 ОГРН 1027809208349
- 1.5 ИНН 7825432212, КПП 784101001
- 1.6 Зарегистрировано решением Регистрационной палаты Санкт-Петербурга, свидетельство о гос.регистрации №107345.
- 1.7 Уставный капитал: 14 000 (Четырнадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.
- 1.8 Генеральный директор – Образцов К.С.
- 1.9 Долей участия в других организациях нет.
- 1.10 Филиалов и обособленных подразделений нет.
- 1.11 Основной вид деятельности: (ОКВЭД 68.20.2) Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.
- 1.12 Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 12 человек. Численность сотрудников на 31 декабря 2020г. составляет 14 человек.
- 1.13 Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год проведен Аудиторской организацией – Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма Гранит», ИНН 7825700045, ОГРН 1027809195083. Адрес места нахождения: 191119, г. Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, д.93а, офис 11/133.

2. Основные показатели деятельности

- 2.1 Остаточная стоимость нематериальных активов на 31.12.20г. составляет 2 тыс.рублей.
- 2.2 Остаточная стоимость основных средств на 31.12.20г. составляет 428 393 тыс. руб, в том числе:
 - здания – 406 752 тыс.рублей,
 - сооружения – 775 тыс.рублей,
 - земельные участки – 6 580 тыс.рублей,
 - машины и оборудование – 14 211 тыс. рублей;
 - прочее – 75 тыс.рублей.Оборудование к установке на 31.12.2020 - 228 тыс.рублей.
- 2.3 Дебиторская задолженность на 31.12.2020г. составляет 20 492 тыс.рублей, в том числе:
 - расчеты с покупателями и заказчиками – 254 тыс. рублей;
 - расчеты по авансам выданным – 1 026тыс. рублей;
 - расчеты по налогам и сборам – 18 850тыс. рублей;
 - прочая дебиторская задолженность - 362 тыс. рублейСумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2020 составила 13 тыс. рублей.
- 2.4 Кредиторская задолженность на 31.12.2020г. составляет 20 522 тыс.рублей, в том числе:
 - расчеты с поставщиками и подрядчиками – 18 950 тыс. рублей;
 - расчеты по авансам полученным – 1 113 тыс. рублей;
 - расчеты по налогам и сборам – 459 тыс. рублей.
- 2.5 Суммы выплат сотрудникам в связи с очередным отпуском начисляются в учете равномерно в течении всего года, в связи с чем резерв на оплату отпусков в 2020 году не формировался.
- 2.6 В отчетном году выручка ООО «ГРАНД-ПАЛАС» составила 49 538тыс. рублей, в т.ч.:

- по основному виду деятельности - аренде и управлению собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом – 36 237 тыс.рублей,
- по услугам деятельности автостоянки (ЕНВД) – 11 358 тыс.рублей,
- по прочим видам деятельности – 1 943 тыс.рублей.

2.7 Себестоимость продаж составила 54 663 тыс. рублей, в т.ч.:

- материальные затраты – 1 083 тыс.рублей,
- расходы на оплату труда – 7 740 тыс.рублей,
- отчисления на соц.нужды – 1 833 тыс.рублей,
- амортизация – 14 713 тыс.рублей,
- коммунальные услуги 15 284 тыс.рублей,
- налог на имущество – 3 785 тыс.рублей,
- земельный налог – 1 187 тыс.рублей,
- прочие расходы – 9 038 тыс.рублей.

3. Заемные средства

Величина привлеченных заемных средств и кредитов на 31.12.2020 года составляет 238 959 тыс.рублей, в том числе величина долгосрочных обязательств составляет 210 450 тыс. рублей, величина краткосрочных обязательств составляет 28 509 тыс.рублей. Сумма начисленных процентов по договорам кредитов и займов, включенных в прочие расходы за отчетный период составила – 12 769 тыс. рублей.

4. Капитал и резервы, чистые активы общества

Чистая прибыль общества в отчетном периоде не распределялась, дивиденды участникам не выплачивались.

В 2020 году показатель капитала и резервов уменьшился за счет убытка отчетного года в сумме 23 156 тыс.рублей.

Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 192 201 тыс.рублей.

5. Информация о связанных сторонах

Участниками ООО «ГРАНД-ПАЛАС» являются физические лица:

- Голубев Андрей Владимирович, гражданин РФ – размер участия – 50%;
- Голубева Ольга Ивановна, гражданка РФ – размер участия – 50%

Прочие связанные стороны:

- АО «Красный Нефтяник», ИНН 7816033405;
- ООО «Петербургская транспортная компания», ИНН 7841315139;
- ООО «Пит-Стоп», ИНН 7841441373 ;
- ООО «Транссервис», ИНН 7842004545;
- ООО «Гранд-Палас-К», ИНН 7825508415;
- ООО «Управляющая компания «Гранд-Палас», ИНН 7841036343;
- ООО «Гранд-Синема», ИНН 7841490758;
- ООО «Афалина», ИНН 4703050838;
- ООО «Транзит-Сервис», ИНН 7825667535;
- АО "ГОРБАНК", ИНН 7831001239;
- ООО «РСФТЛО»
- Образцов Константин Сергеевич
- Михайлова Марина Алексеевна
- Крылов Олег Борисович
- Левченко Владимир Николаевич
- Ивин Алексей Викторович

- Шейко Татьяна Григорьевна
- Алтарев Дмитрий Юрьевич.

6. Операции со связанными сторонами

6.1 На 31.12.2020г. Общество имеет долгосрочные обязательства по полученным кредитам от АО «Петербургский Городской Банк» в общей сумме 188 450 тыс. рублей. Сумма начисленных процентов по договорам кредита за отчетный период составила -10 862 тыс. рублей.

Согласно условиям кредитных договоров в обеспечение обязательств ООО «ГРАНД-ПАЛАС» как заемщика передано в залог недвижимое имущество, принадлежащее заемщику на праве собственности, расположенное в г.С-Пб, Тележный пер., д.2, лит.А (нежилое здание, кадастровый №78:31:0001488:1191 и земельный участок под ним, кадастровый №78:31:0001488:3), общей залоговой стоимостью 131 405 тыс.рублей.

6.2 На 31.12.2020г. Общество имеет долгосрочные обязательства по полученным займам от:
- ООО «ГРАНД-СИНЕМА» в сумме 22 000 тыс. рублей. Сумма начисленных процентов по долгосрочным договорам займа за отчетный период составила 660 тыс. рублей;

6.3 На 31.12.2020г. Общество имеет краткосрочные обязательства по полученным займам от:
- ООО «ГРАНД-СИНЕМА» в сумме 9 800 тыс. рублей. Сумма начисленных процентов за отчетный период составила 943 тыс. рублей;

- ООО «УК «ГРАНД-ПАЛАС» в размере 12 500 тыс. рублей, сумма начисленных процентов за отчетный период составила 273 тыс. рублей;

- ООО «Афалина» в размере 3 800 тыс. рублей, сумма начисленных процентов за отчетный период составила 22 тыс. рублей;

- физ. лица Голубева А.В. в размере 2 400 тыс. рублей, сумма начисленных процентов за отчетный период составила 9 тыс. рублей;

6.4 Прочие хозяйственные операции со связанными сторонами:

- ООО «УК «ГРАНД-ПАЛАС»

- отражены доходы по услугам аренды нежилых помещений и оборудования на сумму 33 781 тыс. рублей, в т.ч. НДС;

- от ООО «УК «ГРАНД-ПАЛАС» получено услуг по видеонаблюдению на сумму 480 тыс. рублей, без НДС.

- ООО «ГРАНД-СИНЕМА»

- отражены доходы по услугам аренды нежилых помещений на сумму 5 740 тыс.рублей, в т.ч. НДС;

- реализованы товары на сумму 65 тыс. руб., в т.ч. НДС.

- ООО «ГРАНД-ПАЛАС-К»

- отражены доходы по услугам аренды нежилых помещений на сумму 1 222 тыс.рублей, в т.ч. НДС;

- отражены доходы за услуги по техническому обслуживанию на сумму 1 136 тыс. руб., в т.ч. НДС.

- ООО «Транссервис»

- отражены доходы по услугам аренды нежилых помещений на сумму 156 тыс. рублей, в т.ч. НДС;

- от ООО «Транссервис» получено услуг по договорам связи и обслуживания системы контроля на сумму 530 тыс. рублей, в т.ч. НДС.

- АО «ГОРБАНК»

- отражены доходы за услуги по техническому обслуживанию, услуги автостоянки, агентское вознаграждение на сумму 931 тыс. рублей, в т.ч. НДС;

- от АО «ГОРБАНК» получены услуги по аренде нежилых помещений на сумму 894 тыс.рублей, в т.ч.НДС, банковские услуги на сумму 235 тыс. рублей, в т.ч. НДС

- ООО «ТРАНЗИТ-СЕРВИС»

- приобретено недвижимое имущество (нежилые помещения и доля земельного участка в Торговой галерее «ГРАНД ПАЛАС» по адресу: Санкт-Петербург, ул. Итальянская, дом 15, лит. Б) по договору от 30.11.2020г. №33/2020 купли-продажи недвижимого имущества на сумму 97 880 тыс. рублей, в т.ч. НДС.

- Генеральному директору ООО «ГРАНД-ПАЛАС» Образцову Константину Сергеевичу в отчетном периоде начислен доход в виде заработной платы в сумме – 1 550 тыс. рублей.

7. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние и результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год, не установлено.

8. Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа Общества и членах коллегиального исполнительного органа, в том числе доли их участия в капитале Общества

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор. Ф.И.О. – Образцов Константин Сергеевич. Период работы: 14.04.2006г. – по настоящее время. Доли участия в уставном капитале ООО «Гранд-Палас» не имеет. Коллегиальный исполнительный орган в Обществе не образован.

9. Информация об учетной политике

9.1 ООО «ГРАНД-ПАЛАС» по состоянию на 31.12.2020 года является субъектом малого предпринимательства.

9.2 В Обществе применяется Учетная политика согласно действующему законодательству.

9.3 Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности осуществляется в соответствии с действующими в РФ правилами. Бухгалтерский учет ведется силами структурного подразделения – бухгалтерии.

9.4 Выручка для целей налогообложения определяется по методу начисления.

9.5 Амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным способом.

9.6 Положение по бухгалтерскому учету «Расчеты по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) не применяется.

9.7 В отчетном году Общество совмещало деятельность, облагаемую ЕНВД, и деятельность, облагаемую налогами по ОСН, и вело раздельный учет имущества, обязательств и хозяйственных операций.

9.8 Операции, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности, отражаются с учетом принципов существенности и значимости.

9.9 Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, выявленные после утверждения отчетности за эти периоды, исправляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка (без ретроспективного пересчета). Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

9.10 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

10. Прочая информация

10.1 В отчетном периоде фактов неприменения правил бухгалтерского учета и неотражения хозяйственных операций, активов, обязательств и финансовых результатов не имеется.

10.2 В составе прочих расходов текущего года отражена сумма налога на имущество за 2017 год, доначисленного согласно решениям МИ ФНС №10 по С-Пб в размере 3 373 тыс. рублей, уменьшенная на сумму налога на прибыль за 2017 год в размере 675 тыс. рублей, начисленного к уменьшению в связи с доначислением вышеуказанного налога на имущество за 2017 год.

10.3 В бухгалтерской отчетности за 2020 год в Отчете о движении денежных средств денежные потоки по строкам 4111 (от продажи продукции, товаров, работ и услуг) содержат поступления от покупателей и заказчиков, уменьшенные на средства, не принадлежащие Обществу, в том числе косвенные налоги, возмещаемые и иные аналогичные платежи.

В бухгалтерской отчетности за 2020 год в Отчете о движении денежных средств денежные потоки по строкам 4121 (платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги), содержат платежи, уменьшенные на сумму расчетов с поставщиками (подрядчиками) в части возмещенных расходов и НДС.

Свернутые денежные потоки, перечисленные выше, в части поступлений и оплат отражены, соответственно, по строкам 4119 (прочие поступления) и 4129 (прочие платежи). Суммы НДС, свернутые в других разделах Отчета о движении денежных средств, отражаются по строкам 4119 (прочие поступления) и 4129 (прочие платежи).

10.4 На отчетную дату не установлено судебных споров, претензий и иных рисков, способных оказать существенное влияние на финансовое положение Общества.

Генеральный директор
ООО «ГРАНД-ПАЛАС»

Образцов К.С.

«24» марта 2021 г.