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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	15 854	(13 113)	87	-	-	(1 565)	-	-	-	15 941	(14 678)
	5110	за 2019г.	14 219	(11 514)	1 635	-	-	(1 599)	-	-	-	15 854	(13 113)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	10 464	(9 291)	-	-	-	(907)	-	-	-	10 464	(10 198)
	5111	за 2019г.	10 464	(7 818)	-	-	-	(1 473)	-	-	-	10 464	(9 291)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2020г.	1 156	(738)	87	-	-	(58)	-	-	-	1 243	(796)
	5112	за 2019г.	771	(712)	385	-	-	(26)	-	-	-	1 156	(738)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2020г.	4 234	(3 084)	-	-	-	(600)	-	-	-	4 234	(3 684)
	5113	за 2019г.	2 984	(2 984)	1 250	-	-	(100)	-	-	-	4 234	(3 084)

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	11 087	11 075	9 320
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	7 429	7 429	5 674
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	674	662	662
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5133	2 984	2 984	2 984

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	87	-	(87)	-
	5190	за 2019г.	380	1 405	(150)	(1 635)	-
в том числе: Визуальная платформа бренда	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	50	100	(150)	-	-
ТЗ № 725379 (Мебельный OUTLET Гранд- белый фон) Заявка № 2018737242	5182	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2019г.	165	38	-	(203)	-
ТЗ № 724267(Мебельный OUTLET Гранд- оранж. фон) заявка № 2018737243	5183	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2019г.	165	-	-	(165)	-
ТЗ № 726633(МТК Гранд-черный шрифт на бел. фоне) Заявка № 2018757307	5184	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2019г.	-	17	-	(17)	-
Интерактивная трехмерная модель МТК Гранд (2019)	5185	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2019г.	-	1 250	-	(1 250)	-
ТЗ № 769801(Гранд Юг-красный,черный,белый)	5186	за 2020г.	-	40	-	(40)	-
	5196	за 2019г.	-	-	-	-	-
ТЗ № 769946(СТОЛИЦА МЕБЕЛИ- словесный знак)	5187	за 2020г.	-	47	-	(47)	-
	5197	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Горбунов Александр Алексеевич (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	1 309 243	(637 286)	44 399	(4 562)	4 562	(57 327)	-	-	1 349 080	(690 051)
	5210	за 2019г.	1 306 778	(583 722)	3 185	(720)	720	(54 284)	-	-	1 309 243	(637 286)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	172 566	(95 919)	21 153	(172)	172	(23 899)	-	-	193 547	(119 646)
	5211	за 2019г.	170 770	(77 882)	2 152	(356)	356	(18 393)	-	-	172 566	(95 919)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	4 851	(4 585)	1 407	(111)	111	(406)	-	-	6 147	(4 880)
	5212	за 2019г.	4 810	(4 373)	206	(165)	165	(377)	-	-	4 851	(4 585)
Сооружения	5203	за 2020г.	55 319	(40 433)	-	-	-	(2 744)	-	-	55 319	(43 177)
	5213	за 2019г.	55 224	(34 985)	95	-	-	(5 448)	-	-	55 319	(40 433)
Транспортные средства	5204	за 2020г.	7 228	(7 228)	-	(3 210)	3 210	-	-	-	4 018	(4 018)
	5214	за 2019г.	7 353	(7 251)	-	(125)	125	(102)	-	-	7 228	(7 228)
Другие виды основных средств	5205	за 2020г.	12 173	(12 052)	-	(735)	735	(115)	-	-	11 438	(11 432)
	5215	за 2019г.	12 173	(11 796)	-	-	-	(256)	-	-	12 173	(12 052)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2020г.	62 048	(61 019)	54	(334)	334	(366)	-	-	61 768	(61 051)
	5216	за 2019г.	61 390	(60 902)	732	(74)	74	(191)	-	-	62 048	(61 019)
Здания	5207	за 2020г.	995 058	(416 050)	21 785	-	-	(29 797)	-	-	1 016 843	(445 847)
	5217	за 2019г.	995 058	(386 533)	-	-	-	(29 517)	-	-	995 058	(416 050)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	821	(813)	-	-	-	-	-	-	821	(813)
	5230	за 2019г.	821	(812)	-	-	-	(1)	-	-	821	(813)
в том числе: Другие виды основных средств	5221	за 2020г.	17	(10)	-	-	-	-	-	-	17	(10)
	5231	за 2019г.	17	(9)	-	-	-	(1)	-	-	17	(10)
Сооружения	5222	за 2020г.	803	(803)	-	-	-	-	-	-	803	(803)
	5232	за 2019г.	803	(803)	-	-	-	-	-	-	803	(803)

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 2020г.	55 292	23 497	-	(44 399)	34 390
	5250	за 2019г.	34 749	23 874	(146)	(3 185)	55 292
в том числе: Здания	5241	за 2020г.	38 479	17 464	-	(21 785)	34 158
	5251	за 2019г.	34 008	4 471	-	-	38 479
Сооружения	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	95	-	95	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5243	за 2020г.	16 813	4 572	-	(21 153)	232
	5253	за 2019г.	741	18 293	(146)	(2 075)	16 813
Офисное оборудование	5244	за 2020г.	-	1 407	-	(1 407)	-
	5254	за 2019г.	-	283	-	(283)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 2020г.	-	54	-	(54)	-
	5255	за 2019г.	-	732	-	(732)	-
Транспортные средства	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	36 042	165
в том числе: Система вентиляции и кондиционир. в АХЗ	5261	14 203	-
Здание административно-хозяйственное	5262	1 270	-
Здание-Многофункциональн.торгов.комплекс "Гранд-2"	5263	20 400	-
Система видеонаблюдения МТК "Гранд-2"	5264	22	-
Система видеонаблюдения МЦ "Гранд" (АХЗ)	5265	45	-
Система подсчета посетителей МТК "Гранд"	5266	102	-
Гаражный бокс	5267	-	95
Местная технологическая связь МТК "Гранд-2"	5268	-	26
Система контроля доступа "Орион" МТК Гранд-2	5269	-	44
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	376 829	386 565	397 011
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	644 939	844 300	844 300
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	637 033	649 389	545 112
	5287	-	-	-



Руководитель _____ (подпись) Горбунов Александр Алексеевич (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	215 214	-	-	60 100	-	-	-	155 114	-
	5315	за 2019г.	215 361	-	-	147	-	-	-	215 214	-
в том числе: Займы выданные	5306	за 2020г.	215 214	-	-	60 100	-	-	-	155 114	-
	5316	за 2019г.	215 361	-	-	147	-	-	-	215 214	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	215 214	-	-	60 100	-	-	-	155 114	-
	5310	за 2019г.	215 361	-	-	147	-	-	-	215 214	-

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 _____ Горбунов Александр Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	27 424	(65)	23 641	(32 113)	3	(6)	X	18 952	(68)
	5420	за 2019г.	22 126	(56)	78 157	(72 859)	-	(9)	X	27 424	(65)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	27 424	(65)	23 641	(32 113)	3	(6)	27 055	18 952	(68)
	5421	за 2019г.	21 926	(56)	40 437	(34 939)	-	(9)	44 846	27 424	(65)
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	200	-	37 720	(37 920)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	15	856
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Горбунов Александр Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	107 993	(583)	508 722	-	(508 469)	(372)	(246)	-	-	-	107 628	(851)
	5530	за 2019г.	87 957	(4 699)	835 947	-	(811 558)	(4 244)	(109)	-	-	-	107 993	(583)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	5 582	(583)	134 238	-	(134 134)	(372)	(246)	-	-	-	5 068	(851)
	5531	за 2019г.	13 597	(4 699)	529 703	-	(533 367)	(4 242)	(109)	-	-	-	5 582	(583)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	15 713	-	109 406	-	(102 125)	-	-	-	-	-	22 994	-
	5532	за 2019г.	7 909	-	38 053	-	(30 247)	(2)	-	-	-	-	15 713	-
Прочая	5513	за 2020г.	17 417	-	30 913	-	(44 504)	-	-	-	-	-	3 826	-
	5533	за 2019г.	1 138	-	29 174	-	(12 895)	-	-	-	-	-	17 417	-
Расчеты с бюджетом	5514	за 2020г.	102	-	19 506	-	(18 959)	-	-	-	X	X	649	-
	5534	за 2019г.	474	-	22 868	-	(23 240)	-	-	-	X	X	102	-
Расчеты с внебюджетными фондами	5515	за 2020г.	-	-	46 706	-	(45 763)	-	-	-	X	X	943	-
	5535	за 2019г.	25	-	6 209	-	(6 234)	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты с персоналом	5516	за 2020г.	190	-	160 741	-	(160 174)	-	-	-	X	X	757	-
	5536	за 2019г.	223	-	188 622	-	(188 655)	-	-	-	X	X	190	-
Процент по займам выданным	5517	за 2020г.	68 989	-	7 212	-	(2 810)	-	-	-	X	X	73 391	-
	5537	за 2019г.	64 591	-	21 318	-	(16 920)	-	-	-	X	X	68 989	-
Итого	5500	за 2020г.	107 993	(583)	508 722	-	(508 469)	(372)	(246)	X	X	X	107 628	(851)
	5520	за 2019г.	87 957	(4 699)	835 947	-	(811 558)	(4 244)	(109)	X	X	X	107 993	(583)

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	851	-	583	-	4 699	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	851	-	583	-	4 699	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	209 736	633 277	-	(658 541)	(117 752)	-	-	-	66 720
	5580	за 2019г.	192 905	1 221 796	-	(1 204 940)	(25)	-	-	-	209 736
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	27 349	163 450	-	(180 606)	-	-	-	-	10 193
	5581	за 2019г.	17 093	234 076	-	(223 820)	-	-	-	-	27 349
авансы полученные	5562	за 2020г.	133 069	116 991	-	(127 462)	(117 705)	-	-	-	4 893
	5582	за 2019г.	138 874	545 335	-	(551 140)	-	-	-	-	133 069
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	49 212	352 089	-	(349 747)	-	-	-	-	51 554
	5583	за 2019г.	36 805	442 165	-	(429 758)	-	-	-	-	49 212
	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	106	747	-	(726)	(47)	-	-	-	80
	5586	за 2019г.	133	220	-	(222)	(25)	-	-	-	106
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	209 736	633 277	-	(658 541)	(117 752)	X	X	X	66 720
	5570	за 2019г.	192 905	1 221 796	-	(1 204 940)	(25)	X	X	X	209 736

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	-	138 892	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Горбунов Александр Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	125 506	144 514
Расходы на оплату труда	5620	154 211	184 901
Отчисления на социальные нужды	5630	45 553	55 552
Амортизация	5640	58 886	55 877
Прочие затраты	5650	330 212	397 731
Итого по элементам	5660	714 368	838 575
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	714 368	838 575

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ (подпись) Горбунов Александр Алексеевич (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	27 964	15 197	(15 255)	-	27 906
в том числе: Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	5701	27 964	15 197	(15 255)	-	27 906

Руководитель _____ Горбунов Александр Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	15 076 723	15 076 723	9 248 542
в том числе: Имущество переданное в залог	5811	7 876 723	7 876 723	9 248 542
Поручительства выданные	5812	7 200 000	7 200 000	-

Руководитель _____ Горбунов Александр Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

ООО «ГРАНДТИТУЛ»

Прочие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

г. Химки 30 марта 2021 года

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ГРАНДТИТУЛ» (далее Пояснений) за 2020 год, подготовленных в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2020 года.

1. ОРГАНИЗАЦИЯ И ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Описание Общества.

Общество с Ограниченной Ответственностью «ГРАНДТИТУЛ» (далее по тексту «Общество») создано в соответствии с Положениями Гражданского кодекса РФ, Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» и другими нормативно-правовыми актами РФ Решением единственного участника от 27 июля 2004 года.

Общество является юридическим лицом, действующим на основании Устава и законодательства РФ.

Адрес местонахождения - 141400, Московская обл., г. Химки, ул. Бутаково, д.4

ИНН, КПП, ОГРН Общества - 5047061390/504701001/1045009560012

Дата государственной регистрации Общества 02.08.2004

По итогам работы за 2020 год среднесписочная численность работающих в Обществе составила- 344 человек; за 2019 год – 391 человека, за 2018 год-424 человека

Единоличным органом управления Обществом является генеральный директор.

В период с 01.01.2020 по 07.08.2020 должность генерального директора занимал Алферов Дмитрий Васильевич назначенный протоколом №70 от 05.12.2013г.

С 10.08.2020 на должность назначен Горбунов Александр Алексеевич. Протокол Общего Собрания участников ООО «ГрандТитул» № 89 от 07.08. 2020 .

Бухгалтерский учет Общества осуществляется структурным подразделением.

Главный бухгалтер Общества – Никифорова Светлана Николаевна.

Общество применяет общий режим налогообложения и не относится по своим критериям к субъектам малого предпринимательства. Годовая отчетность Общества подлежит обязательному аудиту.

Структура уставного капитала Общества

По состоянию на последнюю дату отчетного периода уставный капитал Общества составляет 1 131 450 тыс. рублей, оплачен полностью.

Участниками Общества на 31.12.2020 г. являются:

- Иосипов Моше, обладающий долей в размере (9,1%) - 102 961 950 рублей;
- Рагимов Ильгам Мамед Гасан Оглы , обладающий долей в размере (15%)- 169 717 500 рублей ;
- Юсупов Олег Илюшаевич, обладающий долей в размере (10%)- 113 145 000 рублей ;
- Агабабаев Роман Борисович, обладающий долей в размере (10%)- 113 145 000рублей ;
- Илиев Роман Лазирович, обладающий долей в размере (10%)- 113 145 000 рублей ;
- Азраев Натан, обладающий долей в размере (9,2%)- 104 093 400 рублей ;

- Ёсипов Рафаэль, обладающий долей в размере (9,3%)- 105 224 850 рублей ;
- Юсифов Шарон, обладающий долей в размере (9,4%)- 106 356 300 рублей ;
- Ильяев Эдуард, обладающий долей в размере (9,5%)- 107 487 750 рублей ;
- Ильяев Владимир, обладающий долей в размере (8,5%)- 96 173 250 рублей ;

Виды деятельности Общества:

Основным видом деятельности Общества является: -Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2). Кроме того общество осуществляет деятельность рекламных агентств (ОКВЭД 73.11).

Обособленные подразделения (филиалы, представительства):

Организация не имеет обособленных подразделений, дочерних и зависимых компаний.

2. МЕТОДИКА ПОДГОТОВКИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность Общества за отчетный период подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, документов системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации и представлена в объёме форм годового отчета в сопоставимости данных за два предыдущих отчетному года.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с ФЗ № 402-ФЗ от 06.12.11 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29.07.98 (в действующей редакции), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества с применением программы «1С:Предприятие», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н.

Существенные ошибки, связанные с прошлыми отчетными периодами, отсутствуют.

В 2020г. Общество приняло решение не применять ФСБУ25/2018.

3. ЭКОНОМИЧЕСКАЯ СРЕДА

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, бухгалтерской (финансовой) и денежно-кредитной политики.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние. Руководство Общества считает, что оно

предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

4. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций;
- допущение непрерывности деятельности, который состоит в том, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущение последовательности применения учетной политики, который состоит в том, что принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;
- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности, который состоит в том, что факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2020 году, отражены ниже в соответствующих примечаниях Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Информация об изменениях в учетной политике.

Существенных изменений в учетную политику за 2020 и 2019 год не вносилось.

5. ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ

Объект учета	*Дата, на которую проведена инвентаризация*	*Выявленные расхождения*
Основные средства	30.11.2020	нет
НМА	31.12.2020	нет
Материально-производственные запасы	30.11.2020	нет
Денежные средства	31.12.2020	нет
Расчеты с поставщиками подрядчиками	31.12.2020	нет
Расчеты с покупателями - заказчиками	31.12.2020	нет
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2020	нет
Вложения во внеоборотные активы	31.12.2020	нет
Оценочные обязательства	31.12.2020	нет

6. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И НЕЗАВЕРШЕННОЕ КАПИТАЛЬНОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

При формировании учетной политики об основных средствах раскрыта следующая информация (п.32 Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утверждено Приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. N 26н):

- при определении срока полезного использования объектов основных средств Общество руководствуется Общероссийским классификатором основных фондов, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 01.01.02 г. № 1 «О классификации основных средств, включенных в амортизационные группы»;

- стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом в течение нормативного срока их полезного пользования

Внеоборотные активы стоимостью в пределах лимита 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Переоценка основных средств Обществом не производится.

Для целей бухгалтерского и налогового учета обществом установлены следующие сроки полезного использования Основных средств по основным амортизационным группам:

- Здания - 30-35 лет
- Сооружения - 5-20 лет
- Машины и оборудование - 2-30 лет
- Офисное оборудование - 2- 5 лет
- Транспортные средства - 2- 5 лет
- Производственный и хозяйственный инвентарь - 2- 5 лет
- Другие виды основных средств - 2-12 лет

В составе основных средств в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода отражены:

Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности), остаточной стоимостью 659 029 тыс. руб. Подробная информация приведена в табл. 2.1 раздела 2. Пояснений. В результате модернизации основных средств (оборудования) за отчетный период на сумму 36 042 тыс. рублей произошло **увеличение стоимости объектов** основных средств. Подробная информация приведена в табл. 2.3 раздела 2. Пояснений.

Списание основных средств за отчетный период**- 4 562** тыс. рублей

В том числе:

- в результате ликвидации – 1208 тыс. рублей (в связи с их непригодностью).
- в связи с продажей - 3354 тыс. рублей.

Стоимость переданных в аренду основных средств, числящихся на балансе– 376 829 тыс. руб., (раздел 2.4 Пояснений 2) в т ч.

Остаточная стоимость переданных в аренду площадей - 365 182 тыс. руб. в т.ч

Наименование основного средства	Ост. стоимость на 31 декабря отчетного периода, тыс. руб.
Здание Мебельного Центра "ГРАНД"	24 473
Здание-Многофункциональн. торгов. комплекс "Гранд-2"	302 007
Здание административно-хозяйственное	17 456
Здание административно-техническое	21 246

11 647 тыс. руб. – остаточная стоимость прочих основных средств, отраженных в учете организации на счете 01.01 «Основные средства в организации» и сданных в аренду.

Объекты незавершенного строительства стоимостью капитальных вложений - 34 390 тыс. руб., отражены по строке 1152 Бухгалтерского баланса на 31.12.20 в т.ч.

Административно- Техническое Здание МТК "Гранд"	195 тыс. руб.
Буквы "мебельный %OUTLET Гранд"	63 тыс. руб.
МЕДИАФАСАД	169 тыс. руб.
Гранд-2	150 тыс. руб.
Торгово-офисный центр с двухуров. автостоянкой	33 813 тыс. руб.

Незавершенных Вложений в объекты нематериальных активов по состоянию на 31.12.2020 нет.

Стоимость **арендованного имущества** 644 939 тыс. руб. в том числе

Земельных участков – 644 526 тыс. руб. (в кадастровой оценке).

Прочего оборудования – 413 тыс. руб. (в оценке указанной в договоре аренды).

Обеспечения обязательств и платежей выданные – По состоянию на 31.12.2020 обществом выданы обеспечения за третье лицо:

- по договору ипотеки (здания и земельные участки) в сумме – 7 775 853 тыс. руб.
-по договору залога (прочие основные средства) в сумме- 100 870 тыс. руб. (стр.5811 пояснений к бух отчетности).
- по договору поручительства в сумме -7 200 000 тыс. руб.

Все обязательства выданные действуют по 20 июня 2032года.

7. *НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ*

О нематериальных активах раскрыта следующая информация (п. 40 Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утверждено Приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. N 153н):

- принятые организацией сроки их полезного использования;
- изменения сроков полезного использования;
- изменения способов определения амортизации.

Стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации линейным способом в течение установленного срока их полезного использования.

Остаточная стоимость нематериальных активов –1 263 тыс. руб., в т. ч.:

- - товарные знаки в количестве 7 штук –447 тыс. руб.
- - видеоролик"МТК Гранд-Все Грани " –267 тыс. руб.
- - Интерактивная трехмерная модель МТК Гранд (2019)- 549

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью – 11 723 тыс. руб.

- - товарные знаки в количестве 12 штук –674 тыс. руб.
- - видеоролики 6 штук –5 673 тыс. руб.
- - интерактивная модель – 2 984 тыс. руб.
- -креативная идея- 1 171 тыс. руб.
- - креативная концепция- 585 тыс. руб.
- - Интернет-сайт www.grandfs.ru - 636 тыс. руб.

Проведение переоценки материальных активов не предусмотрено.

В течение отчетного периода изменение сроков полезного использования не производилось.

8. ЗАПАСЫ

а) при отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Материально-производственные запасы на конец отчетного периода составили– 18 884 тыс. руб., отражены по строке 1210 бухгалтерского баланса в сумме- 18 628 тыс. руб. и по строке 1154 - в сумме 256 тыс. руб. в составе материалов, приобретенных для строительства.

Расшифрованы в разделе 4.1 Пояснений 4, и соответствуют остатку счета 10 «Материалы», за вычетом резервов под снижение стоимости материальных ценностей – 68 тыс. руб. в т. ч.:

Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	1
Топливо	11
Запасные части	137
Прочие материалы	16 948
Строительные материалы	446
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	777
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	309
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	323

9. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

О финансовых вложениях раскрыта следующая информация (п. 42 Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утверждено Приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. N 126н):

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Долгосрочные финансовые вложения на конец отчетного периода отсутствуют.

Краткосрочные финансовые вложения на конец отчетного периода составили 155 114 тыс. руб.

в тыс. руб.

Заемщик	Вид вложения	валюта	Дата заключения договоров	Сумма займа по договору	Размер текущей задолженности	Процентная ставка
Юридические лица	Займы выданные	рубли	2008-2014	466 113	155 114	0,01-9,25%

10. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Состав денежных средств и денежных эквивалентов: в тыс. руб.

	31 декабря		
	2020г.	2019 г.	2018 г.
Средства в кассе	44	44	38
Средства на расчетных счетах	2719	32 832	14 134
Средства на валютных счетах		-	-
Средства на специальных счетах в банках		-	-
Итого денежные средства	2763	32 876	14 172
Итого денежные эквиваленты	-	-	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты:	2 763	32 876	14 172

В отчете о движении денежных средств:

- суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков;

- Итоговый поток в части НДС рассчитанный по формуле свернуто, отражен в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке « прочие поступления».

11. ***ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ***

Прочие оборотные активы на конец отчетного периода составили – 2 683 тыс. руб., в т.ч.:

- НДС по авансам выданным поставщикам – 1 865 тыс. руб.
- Расходы будущих периодов – 818 тыс. руб.

12. ДЕБИТОРСКАЯ и КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашенная отражена за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Начисленные резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие доходы.

В табличных пояснениях Дебиторская задолженность и Кредиторская задолженность показаны свернуто.

Краткосрочная дебиторская задолженность на конец отчетного периода – **106 541 тыс. руб.,** что отражено по строке 1230 Бухгалтерского баланса. В т.ч. дебиторская задолженность по покупателям – **4 217 тыс. руб., Просроченная** дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила – **851** тыс. руб. (гр.15 раздела 5.1 Пояснений), что соответствует сумме резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода.

Авансы выданные поставщикам **–22 758** тыс. руб. Авансы выданные поставщикам для строительства и приобретения ОС в сумме **236** тыс. руб. отражены в разделе «Внеоборотные активы» по стр. 1153.

Краткосрочная кредиторская задолженность на конец отчетного периода – **66 720** тыс. руб. **Просроченной** кредиторской задолженности на конец отчетного периода нет.

13. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ, ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОБЕСПЕЧЕНИЯ ВЫДАННЫЕ

Краткосрочные кредиты и займы на конец отчетного периода отсутствуют.

Долгосрочные кредиты и займа отраженные по стр.1410 бухгалтерского баланса на конец отчетного периода составили **–125 142 тыс. руб.** в т.ч.:

- Сумма основного долга по долгосрочным займам **– 95 100 тыс. руб.,**
- Обязательства по уплате процентов по долгосрочным займам **– 30 042 тыс. руб.**

Сумма долгосрочных займов возникла переводом из краткосрочной задолженности в долгосрочную , на основании дополнительных соглашений об изменении сроков погашения задолженности.

в тыс. руб.

Заимодавец	Вид кредитного продукта	Валюта	Дата договоров	Дата погашения (по договору)	Процентная ставка по договорам займа	Номинальная сумма займа	Задолженность на последнюю отчетную дату
Физические лица	займы	руб.	29.11.2016	21.12.2029	9,25%	28 000	28 000
Юридические лица	займы	руб.	2008-2017гг	21.12.2029	5-9,25%	59 600	59 600
Индивидуальные предприниматели	займы	руб.	17.06.2016	21.12.2029	9,25%	10 000	7 500

В течении отчетного периода поступление и погашение займов не происходило.
По состоянию на отчетную дату по договору займа с ИП № б/н от 17.06.2016г. недополучены денежные средства по сравнению с условиями договора. Номинал договора 10 000 000 руб. недополучено на 31.12.2020г. 2 500 000 руб.

По полученным депозитам, векселям, долговым обязательствам в бухгалтерском и налоговом учете Общества в отчетном периоде начислены проценты в сумме- **7 908 тыс. руб.,** которые в полном объеме отражены в составе расходов уменьшающих налог на прибыль для целей налогового учета;

14. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ВЫРАЖЕННОЕ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

На отчетную дату у Общества нет активов и обязательств в иностранной валюте.

15. НАЛОГОВАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Для целей налогообложения налогом на добавленную стоимость Общество определяет налоговую базу по наиболее ранней из следующих дат:
- день отгрузки (передачи товаров (работ, услуг), имущественных прав;
День оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполненных работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.
Задолженность перед бюджетом на конец отчетного периода составляет – **51 554 тыс. руб.**, что отражено по строке 1523 Бухгалтерского баланса.
Вся задолженность является текущей задолженностью организации.

16. КАПИТАЛ

Уставный капитал

Размер уставного капитала организации по состоянию на 31.12.2020 г. - **1 131 450** тыс. рублей. Дивиденды не выплачивались.

Резервный и добавочный капитал

Размер добавочного капитала организации по состоянию на 31.12.2020 г. – **587 143 тыс. рублей.**

Чистые активы

Стоимость чистых активов Общества на начало отчетного периода – **1 410 605 тыс. руб.,** на конец отчетного периода **–1 409 131 тыс. руб.**

17. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ, НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ(непокрытый убыток)

Доходы

Выручка от продаж продукции, работ услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления (заказчикам) расчетных документов.

Выручка (без НДС) по основному виду деятельности за отчетный период – составила 597 515 **тыс. руб.**, валовая прибыль – **206 627 тыс. руб**.

за предыдущий период Выручка (без НДС) по основному виду деятельности- 843 264 тыс. руб.; валовая прибыль – 394 332 тыс. руб.

Состав доходов от обычных видов деятельности за отчетный и предыдущий периоды

Статья доходов	2020 г.	2019 г.
Выручка от сдачи в аренду площадей	583 938	822 445
Выручка от сдачи в аренду рекламных конструкций	8701	14 474
Выручка от рекламной акции	1271	2180
Агентское вознаграждение	1699	1 685
Выручка от сдачи в аренду имущества	1206	1 378
Выручка от передачи в использование сайтов	375	524
Выручка от услуг хранения	187	187
Выручка от оказания услуг/выполнения работ в сфере интернет технологий	125	348
Выручка от разработки макета		23
Выручка от изготовления магнитных карт	10	15
Предоставление Права на размещение и эксплуатацию банкомата	3	5

Помимо выручки от основного вида деятельности, Обществом в отчетном периоде были получены доходы от осуществления прочих видов деятельности (за исключением финансовой деятельности) в сумме **120 682 тыс. руб.** Тот же показатель за предыдущий год составил- **47 347 тыс. руб.**

Состав прочих доходов за отчетный и предыдущий периоды

Статья доходов	2020г.	2019г.
Списание кредиторской задолженности	117 752	25
Доходы связанные с реализацией прочего имущества	372	40 561
Создание оценочных резервов		4 548
Доходы связанные с реализацией ОС	1375	261
Доходы при сдаче вторичных матер. ресурс	901	853
Прочие доходы (компенсация затрат на ремонт техники, ролик)	136	930
Доходы от продажи сотрудникам спецодежды	102	125
Доходы от предоставления неисключительного права пользования	35	4
Страховое возмещение		40
Прибыль прошлых лет	10	

Доходы от финансовой деятельности - проценты по депозитам, векселям и долговым обязательствам в отчетном периоде составили – **6 075 тыс. руб.** за прошедший период- **8 191** тыс. руб.

Расходы

Общество применяет метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем, управленческие расходы признаются расходами отчетного периода и полностью списываются на счет учета продаж 90 «Продажи» субсчет 08.

Коммерческие расходы, учитываемые на счете 44 признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов на продажу по обычным видам деятельности.

Расходы на рекламу Общества в целом (без указания конкретных видов продаваемых продукции товаров и услуг) учитываются в составе расходов на продажу.

В отчетном периоде Общество понесло расходы
по обычным видам деятельности на сумму – 714 368 тыс. руб.
за прошлый отчетный период расходы составили -838 575 тыс. руб.
в том числе:

	2020г.	2019 г.
Себестоимость проданных товаров, услуг	390 888	448 932
Коммерческие расходы	118 302	196 688
Управленческие расходы	205 178	192 955

(Подробное **распределение затрат** Общества по элементам приведено в Разделе 6. Пояснений).
Прочие расходы (за исключением расходов от финансовой деятельности) за отчетный период составили – **3 477 тыс. руб;** за прошлый период – 53 706 тыс. руб.

Состав прочих расходов

	2020г.	2019г.
Госпошлина	65	111
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	64	39 493
Расходы от продажи сотрудникам спецодежды	79	78
Штрафные санкции	777	71
Комиссия банка	260	320
Благотворительная помощь	309	3000
НДС за счет собственных средств	87	2 884
Прочие расходы	17	107
Прочие расходы НЕ принимаемые для н/о	985	7 198
Отчисления в оценочные резервы	643	442
Расходы от списания дебиторской задолженности		2
Курсовые разницы	191	

Расходы от финансовой деятельности - Проценты по депозитам, векселям и долговым обязательствам составили **-7 908 тыс. руб.** в отчетном периоде и 8 043 тыс. руб. в предыдущем периоде.

Величина непокрытого убытка на 31.12.20 составила –309 462 тыс. рублей, на 31.12.19 – 307 988 тыс. рублей.

18. ***ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ПОСТОЯННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.***

Информация о постоянных и временных разницах формируется обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода/условного дохода по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме налога на прибыль.

Условный доход по налогу на прибыль за отчетный период составил **–34 857,6 тыс. руб.**

Условный расход по налогу на прибыль за отчетный период составил **–34 561,6 тыс. руб.**

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Отложенные налоговые активы на конец отчетного периода составили – **651 948 тыс. руб., в т.ч.:**

в тыс. руб.

Виды активов и обязательств	Остаток на начало периода	Возникло	Погашено	Остаток на конец периода
Материалы		14		14
Нематериальные активы	52,6		11,8	40,8
Основные средства	310,3	45,7	146	210
Оценочные обязательства и резервы	5 592,9	11,1	23	5581
Убытки прошлых лет	646 192,2		90	646 102,2
Итого:	652 148	70,8	270,8	651 948

Отложенные налоговые обязательства на конец отчетного периода – **5 437 тыс. руб. в том числе:**

в тыс. руб.

Виды активов и обязательств	**Остаток на начало периода**	**Возникло**	**Погашено**	**Остаток на конец периода**
Материалы	112,4	5,1	53	64,5
Нематериальные активы	3,4	16,7	0,3	19,8
Основные средства	5617,7	804,9	1069,9	5352,7
Итого:	5733,5	826,7	1 123,2	5437

Постоянные налоговые обязательства за 2020г. составили - 289 тыс. руб.

В 2020 г. Общество применило новую редакцию ПБУ 18/02 (в редакции Приказа от 20 ноября 2018 г. N 236н), с целей представления данных в бухгалтерской отчетности Общество применило новую редакцию Приказа Минфина № 66н (ред. от 19.04.2019 г., в соответствии с Приказом Минфина России N 61н).

Данные в бухгалтерской отчетности (в отчете о финансовых результатах) были представлены в соответствии с информационным сообщением Минфина России от 28.05.2019 № ИС-учет-18 "Об изменениях приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н".

На основании выше указанного в бухгалтерской отчетности в отчете о финансовых результатах Общество по стр. 2410 «Налог на прибыль» отразило данные о налоге на прибыль с подразделением на текущий налог на прибыль (стр. 2411) и отложенный налог на прибыль (стр. 2412).

Текущий налог на прибыль за 2020 г. составил - 90 тыс. руб.

В составе отложенного налога на прибыль по стр.2412 «Отложенный налог на прибыль» были отражены свернуто обороты по ОНА и ОНО за 2020 г., которые в сумме составили - +97 тыс. руб.

Аналогичным образом были представлены сопоставимые данные за 2019 г. по стр. 2410 «Налог на прибыль» , 2411 «Текущий налог на прибыль» и 2412 «Отложенный налог на прибыль».

19. *СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.*

События после отчетной даты отсутствуют.

20. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА .

Об оценочных обязательствах на конец отчетного периода раскрыта следующая информация:

В учете ежеквартально формируется резерв по сомнительным долгам в размере 50% от суммы дебиторской задолженности от покупателей (заказчиков), возникшей по истечении 45 дней, в размере 100% - по истечении 90 дней.

Сумма резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода составляет **851 тыс. руб.**

На конец отчетного периода в учете организации формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв формируется если:

- Текущая рыночная стоимость материально-производственных запасов, стоимость продажи запасов снизились.
- Запасы частично или полностью потеряли свои первоначальные качества.
- Запасы морально устарели.

Резерв создается в размере 50% от стоимости материальных ценностей по которым принято решение создавать резерв на основании информации, предоставленной соответствующими структурными подразделениями Общества.

Сумма резерва под снижение стоимости материальных ценностей на конец отчетного периода составляет **68 тыс. руб**.

В течение года в бухгалтерском и налоговом учете формировался резерв на оплату отпусков. Ежемесячные отчисления, формирующие стоимость резерва - 8 % от ФОТ. Стоимостная оценка резерва на оплату отпусков, перенесенного на следующий 2020 год на конец текущего отчетного периода **в бухгалтерском учете составила – 27 906 тыс. руб.**

21. *ИНФОРМАЦИЯ О КОНЕЧНЫХ БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ.*

Лиц, отвечающих требованиям бенефициарного владельца не выявлено.

Лицо осуществляющее исполнительный контроль за ежедневной и регулярной деятельностью организации и использованием позиции руководства высшего звена- генеральный директор .

22. *СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.*

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) раскрыта следующая информация:

Деятельность общества контролируется единоличным исполнительным органом.

Краткосрочные вознаграждения (Оплата труда) Исполнительного органа за отчетный период составили- 1 716 тыс . руб.

в т.ч. оплата ежегодного оплачиваемого отпуска в текущем году- 42,2 тыс. руб.

НДФЛ- 223 тыс.руб.

Взносов в фонды – 512,5 тыс.руб.

За прошлый год

Краткосрочные вознаграждения (Оплата труда)– 1 115 тыс. руб.

в т.ч. оплата ежегодного оплачиваемого отпуска в текущем году- 27,3 тыс. руб.

НДФЛ- 149 тыс.руб.

Взносов в фонды – 335 тыс.руб.

Долгосрочных выплат в 2020 и 2019 годах в адрес единоличного исполнительного органа не производилось.

Дебиторская задолженность по операциям со связанными сторонами не списывалась.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Выплаты участникам общества в отчетном периоде не производились.

23. ***Непрерывность деятельности.***

Распространение новой коронавирусной инфекции (COVID-19) в течении 2020года и связанные с этим обстоятельством экономические последствия ограничений оказали влияние на бухгалтерскую финансовую отчетность организации, что выразилось в умеренном снижении объемов выручки в связи с вынужденным длительным приостановлением деятельности. Указанные обстоятельства тек же повлекли снижение спроса на арендуемые площади. Тем ни менее руководством Общества были приняты меры по сохранению договорных отношений с большей частью ключевых арендаторов. Так же руководством общества оперативно были приняты все доступные меры по снижению затрат.

Государственной поддержки организация не получала.

Учитывая всю сложность ситуации, руководство считает, что у Общества отсутствуют факты и обстоятельства, свидетельствующие и невозможности или ставящие под сомнение способность Общества продолжать свою деятельность или исполнять свои обязательства в течении как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

24. ***Риски Общества.***

Кредитные риски

Кредитный риск - это риск финансовых потерь, возникающих в результате неисполнения обязательств контрагентами Общества. У Общества нет концентрации кредитного риска на одном или нескольких контрагентах, есть возможность отсрочить оплату кредиторской задолженности, что позволяет поддерживать уровень ликвидности на приемлемом уровне. При этом покупатели активно гасят задолженность, образовавшуюся на 31.12.2020 г., в 2021 году.

Риски ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам, задолженность по займам. Общество осуществляет постоянный мониторинг краткосрочной ликвидности и составление прогноза ликвидности на более длительный период.

Правовой риск

Правовой риск связан с изменяющимся регулированием отношений в области гражданского права, а также бухгалтерского и налогового учета. Кроме того, налоговое, валютное и таможенное законодательство в РФ нередко допускает различные толкования норм, регулирующих соответствующие отношения, в том числе и в связи с судебной практикой. В целях минимизации риска Общество проводит мониторинг изменений законодательства и судебных решений по ключевым вопросам.

Генеральный директор Общества _____ Горбунов А.А.

30.03.2020г.