

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГРАНД КАСТЕЛЬ»

(ООО «ГРАНД КАСТЕЛЬ»)

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «ГРАНД КАСТЕЛЬ»

ЗА 2020 ГОД

## ТЕКСТОВАЯ ЧАСТЬ

### 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «ГРАНД КАСТЕЛЬ» (далее ООО «ГРАНД КАСТЕЛЬ» или «Общество») зарегистрировано 05 мая 2011 г. МИ ФНС № 46 по г. Москве, ИНН 7729681907 КПП 771401001, ОГРН 1117746358927.

Юридический адрес: 123007, г. Москва, 2-й Хорошевский проезд, д. 7, строение 1А, помещение I, 1 этаж, комната 77.

Учредителем Общества является Гилядов Герман Вячеславович с размером доли 100%. В 2020 году размер уставного капитала Общества не изменялся. На 31 декабря 2020 года уставный капитал ООО «ГРАНД КАСТЕЛЬ» составляет 10 010 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью.

Виды деятельности ОКВЭД - 46.34 торговля оптовая напитками

Среднесписочная численность работников Общества составила в 2020 и 2019 году 23 человека.

Бухгалтерская отчетность за 2020 г. сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности. Отчетный период с 01 января 2020 года по 31 декабря 2020 года.

Настоящая бухгалтерская отчетность заменяет первоначально предоставленную бухгалтерскую отчетность, подписанную руководством 29.03.2021 г. Основанием для формирования исправленной бухгалтерской отчетности является корректировка сумм дебиторской задолженности, прочих внеоборотных и прочих оборотных активов, а также дополнение информацией, содержащейся в данных пояснениях.

### 2. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА

Высшим органом Общества является Общее собрание Участников.

Генеральный директор – единоличный исполнительный орган Общества. В отчетном периоде Генеральным директором Общества являлся Гилядов Герман Вячеславович.

### 3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

ООО «ГРАНД КАСТЕЛЬ» применяет при ведении бухгалтерского учета и составлении отчетности ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

При формировании учетной политики на отчетный год руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Бухгалтерский учет ведется Обществом с ограниченной ответственностью «ГРАНД КАСТЕЛЬ» в соответствии с Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 года №402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» (утверждено Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34). Состав, содержание и методологические основы формирования бухгалтерской отчетности основываются на требованиях Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н.

Бухгалтерская отчетность Общества составляется по формам, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 года № 66н с применением, специализированной бухгалтерской программы 1С версия 8.3.

Основные положения учётной политики Общества приведены ниже.

#### 3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 года № 26н с изменениями и дополнениями.

В составе основных средств отражаются здания, сооружения, машины и оборудование, вычислительная техника, транспортные средства, хозяйственный инвентарь и прочие соответствующие

объекты, используемые в качестве средств труда, при реализации товаров и оказания услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 40 тыс. руб.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на приобретение основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Переоценка основных средств не проводится.

Амортизация основных средств начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объектов основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Приемочная комиссия самостоятельно определяет срок полезного использования основного средства, исходя из рекомендуемых сроков полезного использования, согласно технической документации в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта общества, с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

Активы, стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу и соответствующие условиям, перечисленным в п.4 ПБУ 6/01 учитываются в составе материально – производственных запасов, списываются на затраты по мере отпуска их в эксплуатацию единовременно, при этом организуется контроль за их использованием после списания.

Затраты на ремонт собственных и арендованных основных средств и поддержание их в исправном состоянии относятся на себестоимость в периоде проведения ремонта. План ремонта и система планово-предупредительного ремонта утверждается руководителем Общества (ПБУ 6/01).

**3.2. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ**

В качестве материально-производственных запасов Общество признает активы:

- используемые в качестве материалов и т.п. при реализации продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг).

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным Приказом Минфина России от 9 июня 2001 года №44н.

Предприятие ведет учет приобретаемых МПЗ на счете 10 «Материалы» и на счете 41 «Товары» по учетным ценам.

В качестве учетных цен на материалы применяется их фактическая себестоимость (п. 80 Приказа Минфина РФ от 28 декабря 2001 года N 119н «Об утверждении Методических указаний по бухгалтерскому учету материально - производственных запасов»).

Транспортно-заготовительные расходы, непосредственно связанные с процессом заготовления и доставки материалов и товаров в организацию, учитываются в стоимости материалов.

Тара учитывается по фактической себестоимости приобретения (изготовления).

**3.3. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ И ПРИЗНАНИЯ ДОХОДОВ**

В соответствии с п. 4 ПБУ 9/99 «Доходы организации» в зависимости от их характера, условий получения, направлений деятельности Общества подразделяются на доходы по обычным видам деятельности и прочие доходы.

Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления и выплаты денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Доходами по обычным видам деятельности признается выручка от оптовой торговли алкогольными и другими напитками.

К прочим доходам относятся все остальные доходы.

**3.4. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ И ПРИЗНАНИЯ РАСХОДОВ**

Расходы Общества подразделяются на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы. При формировании расходов от обычных видов деятельности обеспечена их группировка по следующим

элементам: материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, амортизация, прочие затраты (ПБУ 10/99).

Прямые расходы Общества – себестоимость проданной продукции.

К косвенным расходам относятся все иные расходы, которые собираются по дебету счета 44 «Расходы на продажу».

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления и выплаты денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

### 3.5. РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

К расходам будущих периодов Общество, относит, затраты на приобретение и доведение до состояния, пригодного к использованию, программных продуктов и баз данных, приобретаемых на основе лицензионных договоров на их использование в течение срока действия договора.

Расходы будущих периодов списываются на счет текущих затрат равномерно в течение периода, к которому они относятся.

При этом в качестве расходов будущих периодов признаются только разовые платежи, связанные с приобретением лицензий, программ, баз данных. Периодические платежи, производимые в соответствии с условиями договоров и связанные с использованием программ, кроме случаев предварительной оплаты до начала срока действия договора, и другие включаются в состав текущих затрат.

## 4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

### 4.1. Нематериальные активы

Информация о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по Нематериальным активам на начало и конец отчетного года, а также о движении нематериальных активов в течение отчетного года представлена в Таблице 1.1. Табличной части настоящих Пояснений.

Структура Нематериальных активов по состоянию на 31.12.2020 г. представлена в таблице.

Нематериальные активы	Остаточная стоимость 31.12.2020 тыс. руб.	Срок полезного использования
Сайт Grand Castel	653	От 2 до 5 лет
ИТОГО:	653	

Информация о незаконченных и неоформленных НИОКР и незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов представлена в Таблице 1.5.

### 4.2. Основные средства

Информация о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года, а также о движении основных средств в течение отчетного года представлена в Таблице 2.1 Табличной части настоящих Пояснений.

Информация о наличии и движении капитальных вложений во внеоборотные активы представлена в Таблице 2.2.

В Таблице 2.4 приведена информация об ином использовании основных средств.

Данные об арендованных основных средствах представлены в основном согласованной сторонами в договорах стоимости арендуемых транспортных средств и кадастровой стоимостью арендуемого недвижимого имущества.

Структура основных средств по состоянию на 31.12.2019 г. представлена в таблице.

Группы основных средств	Остаточная стоимость 31.12.2019 тыс. руб.	% в составе основных средств	Срок полезного использования
Транспортные средства	-	0 %	От 3 до 7 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	32	1,73%	От 3 до 5 лет
Офисное оборудование	368	19,59 %	От 2 до 5 лет
Другие виды основных средств	1476	78,68%	От 3 до 7 лет
ИТОГО:	1876	100,00	

Структура основных средств по состоянию на 31.12.2020 г. представлена в таблице.

Группы основных средств	Остаточная стоимость 31.12.2020 тыс. руб.	% в составе основных средств	Срок полезного использования
Транспортные средства	96	11,10 %	От 3 до 7 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	24	2,77 %	От 3 до 5 лет
Машины и оборудование (кроме офисного)	19	2,20 %	От 2 до 5 лет
Офисное оборудование	184	21,27 %	От 2 до 5 лет
Другие виды основных средств	543	62,66 %	От 3 до 7 лет
<b>ИТОГО:</b>	<b>866</b>	<b>100,00%</b>	

#### 4.3. Материально-производственные запасы

Информация о наличии материально-производственных запасов (МПЗ), величине резерва под снижение стоимости МПЗ на начало и конец года, о движении МПЗ по основным видам в течение отчетного года представлена в Таблице 4.1 Табличной части настоящих Пояснений.

#### 4.4. Дебиторская задолженность

Информация о наличии дебиторской задолженности и о величине резерва по сомнительным долгам на начало и конец отчетного года, а также о движении задолженности по основным видам контрагентов в течение отчетного года представлена в Таблице 5.1 Табличной части настоящих Пояснений.

В составе прочей дебиторской задолженности отражены расчеты по предъявленным претензиям покупателям и поставщикам.

Величина просроченной дебиторской задолженности по основным видам контрагентов представлена в Таблице 5.2.

#### 4.5. Кредиторская задолженность

Информация о наличии кредиторской задолженности на начало и конец отчетного года, а также о движении задолженности по основным видам контрагентов в течение отчетного года представлена в Таблице 5.3 Табличной части настоящих Пояснений.

Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2020 г. является текущей. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

#### 4.6. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за отчетный период и период, предшествующий отчетному представлена в Таблице 6 Табличной части настоящих Пояснений.

#### 4.7. Прибыль и чистые активы

По итогам 2019 года Обществом получена прибыль до налогообложения – 33 833 тыс. руб. (строка 2300 Отчета о финансовых результатах).

Чистая прибыль отчетного года после налогообложения составила 26 177 тыс. руб. (строка 2400 Отчета о финансовых результатах).

Чистые активы на конец отчетного периода составляют 52 314 тыс. руб., что превышает величину уставного капитала Общества.

По итогам 2020 года Обществом получена прибыль до налогообложения – 36 990 тыс. руб. (строка 2300 Отчета о финансовых результатах).

Чистая прибыль отчетного года после налогообложения составила 27 174 тыс. руб. (строка 2400 Отчета о финансовых результатах).

Чистые активы на конец отчетного периода составляют 79 488 тыс. руб., что превышает величину уставного капитала Общества.

#### 4.8. Расчет по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности, информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций, в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль, для целей налогообложения, по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2019 год составила – 38 581 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2019 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2019 год составила – 7 716 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерской отчетности за 2019 год составила – 33 833 тыс. руб. Условный расход по налогу на прибыль составляет 6 767 тыс. руб. (33 833 x 20%).

Постоянные налоговые обязательства в 2019 году составили 949 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль = условный расход по налогу на прибыль + ПНО + ОНА – ОНО, т.е.

$$\text{ТНП} = 6\,767 + 949 + 0 - 0 = 7\,716 \text{ тыс. руб.}$$

Прибыль, для целей налогообложения, по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2020 год составила – 49 079 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила – 9 816 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерской отчетности за 2020 год составила – 36 990 тыс. руб. Условный расход по налогу на прибыль составляет 7 398 тыс. руб. (36 990 x 20%).

Постоянные налоговые обязательства в 2020 году составили 2 418 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль = условный расход по налогу на прибыль + ПНО + ОНА – ОНО, т.е.

$$\text{ТНП} = 7\,398 + 2\,418 + 0 - 0 = 9\,816 \text{ тыс. руб.}$$

## 5. ИЗМЕНЕНИЯ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ И ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Раскрытие информации в отношении изменения оценочных резервов Общества осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» (ПБУ 21/2008).

Общество в целях повышения достоверности информации о стоимости активов Общества создает следующие виды оценочных резервов:

- резерв по сомнительным долгам,
- резерв под обесценение финансовых вложений,
- резерв под снижение стоимости материальных ценностей,
- резерв под отпуска.

Учитывая то, что учетная стоимость товарно-материальных ценностей соответствует рыночной стоимости, резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

Учитывая отсутствие финансовых вложений, резерв под обесценение финансовых вложений не создается.

По результатам анализа просроченной дебиторской задолженности (включая оценку вероятности взыскания указанной задолженности) принято решение о формировании резерва по сомнительным долгам.

Раскрытие информации в отношении оценочных обязательств Общества осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010).

Данные о наличии и движении оценочных обязательств в виде расходов по оплате предстоящих отпусков сотрудников за отчетный период, представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 7.

## 6. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

У ООО «Гранд Кастель» отсутствуют признаки и факторы, в отношении которых имеется значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В 2020 году изменений в учетной политике не было.

## 7. ПОТЕНЦИАЛЬНЫЕ РИСКИ

Общество подвержено риску изменения процентных ставок, поскольку имеет значительную задолженность по кредитам. При этом процентная ставка по условиям кредитных соглашений является фиксированной.

Руководством принимается во внимание наличие указанного риска. На постоянной основе проводится мониторинг возможных источников пополнения оборотных средств и формируется перечень кредитных организаций способных предоставить оборотные средства на приемлемых для Общества условиях.

Распространение пандемии коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, и связанные с ней ограничительные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию, не оказали существенного влияния на бизнес-процессы Общества.

При этом руководством Общества были предприняты меры по минимизации расходов Общества на период ограничений, а также меры по сохранению в надлежащем состоянии имущественного комплекса и поддержке персонала.

Общество не относится к отраслям, пострадавшим от последствий коронавирусной инфекции, сокращение персонала не производилось, изменений в признании выручки (доходов) не произошло. Необходимость пересмотра оценки рисков, связанных с деятельностью Общества и его бухгалтерской (финансовой) отчетностью, а также пересмотра принятых ответных действий на выявленные риски отсутствует; указанная ситуация не повлияла на соблюдение Обществом принципа непрерывности деятельности.

В системах внутреннего контроля и процессах Общества не происходило задержки в работе средств внутреннего контроля или задержки с получением информации, необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности в связи с ограниченными ресурсами или ограниченным доступом к информации.

На данный момент более достоверная оценка влияния последствий распространения пандемии коронавируса (COVID-19) затруднительна в силу сложности прогнозирования сценария развития и сроков завершения неблагоприятной эпидемиологической ситуации в месте нахождения Общества и в стране в целом.

## 8. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Гилядов Герман Вячеславович	Учредитель (100 % Уставного капитала) и Генеральный директор
ООО "Торговый Дом Гилядов" (ИНН 0547008067)	Контролируется тем же лицом, что и Общество
ООО "Гранд Кастель" (ИНН 2624800925)	Контролируется тем же лицом, что и Общество

Основной управленческий персонал Общества: Генеральный директор – Гилядов Герман Вячеславович.

Краткосрочные вознаграждения, начисленные основному управленческому персоналу в 2020 году составили – 1 472 тыс. руб.

Краткосрочные вознаграждения, начисленные основному управленческому персоналу в 2019 году составили – 1 492 тыс. руб.

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР  
ГИЛЯДОВ Т.В.  
*Гильядов Т.В.*  
19 МАЯ 2021



### Информация о сделках со связанными сторонами

№ п/п	Наименование связанных сторон	Виды операций	2020 год			2019 год			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, тыс. руб.	
			Объем совершенных операций, тыс. руб.	Объем операций, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованн ых резервов по сомнительн ым долгам на конец отчетного периода, тыс. руб.	Объем совершенных операций, тыс. руб.	Объем операций, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс. руб.		Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов
1	Гильядов Г.В. (займодавец)	Предоставление (возврат) займа Начисление (оплата) процентов	72 537 - - -	402 033 - -	Перечисление денежных средств По графику платежей	- - -	88 716 - -	329 496	Перечисление денежных средств По графику платежей	- -
2	Гильядов Г.В. (кредитор)	Безвозмездная передача имущества	52 391	-	-	-	-	-	-	-
3	ООО "Гранд Кастель" (ИНН 2624800925)	Получение прав пользований товарными знаками (оплата)	333 (258)	75	Перечисление денежных средств	-	107 (107)	-	Перечисление денежных средств	-
4	ООО "Гранд Кастель" (ИНН 2624800925)	Передача прав пользований товарными знаками (оплата)	- (106)	-	Перечисление денежных средств	-	106	106	Перечисление денежных средств	-

5	ООО "Торговый Дом Гилядов" (ИНН 0547008067)	Получение прав пользований товарными знаками (оплата)	1 588 (1 438)	150	Перечисление денежных средств	-	695 (695)	Перечисление денежных средств	-
6	ООО "Торговый Дом Гилядов" (ИНН 0547008067)	Реализация товара (оплата)	870 (470)	400	Перечисление денежных средств	-			

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ГИЛЯДОВ Г.В.



19 МАЯ 2021 г.

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	-	728	-	(75)	-	-	728	(75)	
в том числе:	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020 г.	-	-	728	-	(75)	-	-	728	(75)	
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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.
Всего	5130	-	-
в том числе:	5131	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5180	за 2020 г.	-	728	(728)	-	
	5190	за 2019 г.	40	68	(108)	-	
Сайт Grand Castel	5181	за 2020 г.	-	728	(728)	-	
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	
Grand Castle товарный знак	5182	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5192	за 2019 г.	20	-	(20)	-	
Grandcastel товарный знак	5183	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5193	за 2019 г.	20	68	(88)	-	



Руководитель  
Глядов Герман  
Вячеславович  
(расшифровка подписи)

19 мая 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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	6 089	(4 213)	199	-	-	(1 210)	-	-	6 289	(5 423)
	5210	за 2019 г.	4 844	(2 987)	1 246	-	-	(1 227)	-	-	6 089	(4 213)
Другие виды основных средств	5201	за 2020 г.	3 955	(2 577)	78	-	-	(913)	-	-	4 033	(3 491)
	5211	за 2019 г.	3 286	(1 622)	669	-	-	(956)	-	-	3 955	(2 577)
Транспортные средства	5202	за 2020 г.	915	(915)	121	-	-	(25)	-	-	1 036	(940)
	5212	за 2019 г.	915	(762)	-	-	-	(152)	-	-	915	(915)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020 г.	41	(9)	-	-	-	(8)	-	-	41	(17)
	5213	за 2019 г.	41	(1)	-	-	-	(8)	-	-	41	(9)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2020 г.	194	(95)	-	-	-	(80)	-	-	194	(175)
	5214	за 2019 г.	-	-	194	-	-	(95)	-	-	194	(95)
Офисное оборудование	5205	за 2020 г.	985	(617)	-	-	-	(184)	-	-	985	(801)
	5215	за 2019 г.	602	(602)	383	-	-	(15)	-	-	985	(617)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	-	199	-	(199)	-
	5250	за 2019 г.	318	928	-	(1 246)	-
в том числе:							
Другие виды основных средств	5241	за 2020 г.	-	78	-	(78)	-
	5251	за 2019 г.	318	351	-	(669)	-
Офисное оборудование	5242	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019 г.	-	383	-	(383)	-
Транспортные средства	5243	за 2020 г.	-	121	-	(121)	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Машины и оборудование(кроме офисного)	5244	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019 г.	-	194	-	(194)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	
		за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	5271	-	-
в том числе:			

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	21 682	44 451	55 351
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Гулядов Герман Вячеславович  
(подпись) (расшифровка подписи)

19 мая 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		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	1 228	(1 228)	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	1 228	(1 228)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019 г.	-	-	1 228	(1 228)	-	-	-	-	-

## 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Гильцов Герман Вячеславович

(подпись) \* СКВА \* 100 (расшифровка подписи)

19 мая 2021 г.

4. Запасы  
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	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	460 552	-	3 090 281	(2 992 127)	-	-	X	558 706	-	
	5420	за 2019 г.	308 538	-	3 298 249	(3 146 235)	-	-	X	460 552	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	2 538	-	12 201	(11 543)	-	-	-	3 016	-	
	5421	за 2019 г.	-	-	9 511	(6 973)	-	-	-	2 538	-	
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	458 014	-	2 927 332	(2 829 656)	-	-	-	-	-	
	5423	за 2019 г.	308 538	-	3 082 350	(2 932 874)	-	-	-	555 690	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	458 014	-	
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	150 928	(150 928)	-	-	-	-	-	
	5426	за 2019 г.	-	-	206 388	(206 388)	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	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	-	-	-



Руководитель  
 Гиялов Герман  
 Вячеславович  
 (расшифровка подписи)

(подпись)

19 мая 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода						
			На начало года		выбыло				перевод из	учтенная	величина				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	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	по условиям договора	резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе:															
	5510	за 2020 г.	782 147	(8 963)	3 125 481	22 353	(3 181 479)	-	-	-	-	-	-	748 502	(15 437)
	5530	за 2019 г.	632 701	(8 984)	4 291 861	1 403	(4 143 818)	-	-	-	-	-	-	782 147	(8 963)
в том числе:															
	5511	за 2020 г.	729 909	(8 963)	2 772 017	-	(2 831 525)	-	-	-	-	-	-	670 384	(10 216)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2019 г.	595 745	(8 984)	3 868 479	-	(3 734 333)	-	-	-	-	-	-	729 892	(8 963)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	36 802	-	261 611	-	(275 125)	-	-	-	-	-	-	26 288	-
	5532	за 2019 г.	22 583	-	347 595	-	(333 376)	-	-	-	-	-	-	36 802	-
Прочая	5513	за 2020 г.	15 453	-	91 853	22 353	(77 829)	-	-	-	-	-	-	51 830	(5 221)
	5533	за 2019 г.	14 373	-	75 787	1 403	(76 109)	-	-	-	-	-	-	15 453	-
Итого	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5500	за 2020 г.	782 147	(8 963)	3 125 481	22 353	(3 181 479)	-	-	X	X	X	X	748 502	(15 437)
	5520	за 2019 г.	632 701	(8 984)	4 291 861	1 403	(4 143 818)	-	-	X	X	X	X	782 147	(8 963)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	15 437	16 976	8 013	15 321	6 337
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	10 729	8 963	-	8 984	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	5 221	8 013	8 013	6 337	6 337
	5544	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочной кредиторской задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из краткосрочной кредиторской задолженности	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	122 254	160 746	-	-	-	-	-	283 000	
в том числе:											
кредиты	5571	за 2019 г.	122 254	-	-	-	-	-	-	122 254	
	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2020 г.	122 254	160 746	-	-	-	-	-	283 000	
	5573	за 2019 г.	122 254	-	-	-	-	-	-	122 254	
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	1 148 499	5 277 103	185 190	(5 659 488)	-	-	-	951 304	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5580	за 2019 г.	819 527	7 146 441	273 708	(7 091 177)	-	-	-	1 148 499	
	5561	за 2020 г.	752 636	2 094 628	-	(2 206 265)	-	-	-	640 999	
	5581	за 2019 г.	568 011	3 724 265	-	(3 539 640)	-	-	-	752 636	
авансы полученные	5562	за 2020 г.	17	85 067	-	(84 698)	-	-	-	386	
	5582	за 2019 г.	4 141	326 393	-	(330 517)	-	-	-	17	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	26 926	802 782	-	(799 532)	-	-	-	30 176	
	5583	за 2019 г.	313	1 019 197	-	(992 584)	-	-	-	26 926	
кредиты	5564	за 2020 г.	117 211	2 221 818	15 909	(2 194 842)	-	-	-	160 096	
	5584	за 2019 г.	128 465	1 943 408	11 394	(1 966 056)	-	-	-	117 211	
займы	5565	за 2020 г.	207 242	72 537	-	(160 746)	-	-	-	119 033	
	5585	за 2019 г.	118 526	88 716	-	-	-	-	-	207 242	
прочая	5566	за 2020 г.	44 467	44 462	169 281	(213 405)	-	-	-	614	
	5586	за 2019 г.	71	271	262 314	(262 380)	-	-	-	44 467	
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2020 г.	1 270 753	5 437 849	185 190	(5 659 488)	-	-	X	1 234 304	
	5570	за 2019 г.	941 781	7 146 441	273 708	(7 091 177)	-	-	X	1 270 753	

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Вячеславович  
 (расшифровка подписи)

19 мая 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	1 796 292	2 276 094
Расходы на оплату труда	5620	11 627	10 654
Отчисления на социальные нужды	5630	3 474	3 170
Амортизация	5640	1 285	1 227
Прочие затраты	5650	132 084	191 337
Итого по элементам	5660	1 944 762	2 482 482
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	1 944 762	2 482 482



Руководитель Гриядов Герман Вячеславович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

19 мая 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	1 389	1 081	-	(1 389)	1 081
в том числе:						
Оценочное обязательство по оплате труда	5701	1 389	1 081	-	(1 389)	1 081



Руководитель Булядов Герман Вячеславович  
(подпись) (электронная подпись)

19 мая 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Гильядов Герман  
Вячеславович  
(расшифровка подписи)

Руководитель

19 мая 2021 г.



Протшуровано и пронумеровано  
43 (Сорок три) листа  
Генеральный директор  
ООО «Альянс-Аудит»  
Апеняшев Д.А.

