

Общество с ограниченной ответственностью «ГРАНД-ВИНО»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год (тыс. руб.)

1. Общие сведения

Реквизиты юридического лица

Общество с ограниченной ответственностью «ГРАНД-ВИНО»

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2315091252

Код причины постановки на учет (КПП): 231501001

Основной государственный регистрационный номер 1032309078537,

Адрес:

Юридический адрес:

353431, г. Новороссийск, ст. Натухаевская, пер. Родниковый, д. 31;

Почтовый адрес:

353440, г. Анапа, ул. Краснодарская, д. 21, а/я 69;

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

353431, г. Новороссийск, ст. Натухаевская, пер. Родниковый, д. 31;

Телефон: 8(86133) 2-89-57.

Адрес страницы в сети интернет: *нет*

Виды деятельности:

-Производство виноградного вина ОКВЭД 11.02

-Выращивание винограда ОКВЭД 01.21

Лицензии на осуществление следующего вида деятельности:

-производство, хранение и поставки произведенной алкогольной продукции (вина) Рег. номер и серия 23ПВН0001170 (№23ПВН1170) от 28 сентября 2012г., выданная Федеральной службой по регулированию алкогольного рынка на срок с 28.09.2012г. по 27.09.2017г. продлена до 27.09.2022

-производство, хранение и поставка произведенной алкогольной продукции (вина с защищенным географическим указанием) Рег. номер и серия 23ПВН0006981, выданная Федеральной службой по регулированию алкогольного рынка на срок с 13.09.2017г. по 27.09.2022г

- производство, хранение и поставка произведенной алкогольной продукции (вино наливом (виноматериал)) Рег. номер и серия 23ПВН0010793, выданная Федеральной службой по регулированию алкогольного рынка на срок с 08.09.2021 г. по 10.09.2023 г.

Бюрнье Марина Владимировна трудовой контракт от 21.05.2020 г., трудовой контракт 21.05.2021 г. в должности генерального директора, согласно Решений участника № 70 от 21.05.15г, №79 от 13.05.2016, № 91 от 19.05.2017г., № 99 от 18.02.2018 г.; №102 от 17.05.2019 г., БН от 23.12.2019 г., 113 от 21.05.2021г.

Генеральный директор Общества является единоличным исполнительным органом Общества. Генеральный директор руководит текущей деятельностью Общества и решает все вопросы, которые не отнесены к компетенции Общего собрания участников Общества.

Генеральный директора Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями участников Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст. 11 Устава ООО «ГРАНД-ВИНО».

Главный бухгалтер Общества:

С 01 июня 2018 г – Карыпова Ольга Михайловна

Контрольные органы участником Общества не назначены.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 32 человека.

Размер уставного капитала организации **10 000 (Десять тысяч) рублей.**

Наименование учредителя	Уставный капитал всего	Доля в уставном капитале	Примечание
Уставный капитал, всего	10 000	100%	
ООО «ЮгПродукт Холдинг»	10 000	100%	Приобретение 05.10.2011г. 100% доли Запись в ЕГРЮЛ за №2112315071856

Уставом Общества не предусмотрено создание резервного и добавочного капитала.

Основным видом деятельности организации в 2021 году является – производство вина.

Вспомогательным видом деятельности - выращивание винограда для изготовления собственных виноматериалов.

В ООО «ГРАН-ВИНО» за 2021 год производство готовой продукции составило:

- вина с защищенным географическим указанием – 35 000 шт бутылок (2 625,00 дал.),
- российские вина с защищенным географическим указанием – 1 605 шт. бутылок (120,375 дал.)
- вина – 5 000 шт. бутылок (375,00 дал)

В 2021 г. реализовано:

- вина с ЗГУ – 41 935 шт бутылок (3 145,125 дал) на сумму 16 102,31 тыс. руб., в том числе: НДС - 2 252,55 тыс. руб., акциз – 1 006,44 тыс. руб., в том числе экспорт товаров в Швейцарию составил – 5 040 шт. бутылок на сумму 31 520,16 CHF (2 587,02 тыс. руб.).
- российские вина с ЗГУ – 360 шт. бутылок (27,00 дал) на сумму 140,04 тыс. руб., в том числе НДС – 23,34 тыс. руб., акциз – 8,64 тыс. руб.
- вина – 4 519 шт. бутылок (338,93 дал) на сумму 2 289,89 тыс. руб., в том числе НДС – 381,65 тыс. руб., акциз – 108,46 тыс. руб.
- вино наливом (виноматериал) – 13 837,5 дал на сумму 14 892,70 тыс. руб., в том числе НДС - 2 482,12 тыс. руб., акциз 4 428,00 тыс. руб.

В 2021 году выращено 122 445 кг винограда при урожайности 25,97 цт/га. Полученный урожай переработан на производственных мощностях ООО «ГРАНД-ВИНО». В результате переработки винограда урожая 2021 года получено вино наливом (виноматериал) в кол-ве 8 356,957 дал, в том числе вино наливом (виноматериал) для производства российского вина с защищенным географическим указанием (ЗГУ) 8 356,957 дал. Всего произведено продукции на 2 968,89 дал или на 26,21% меньше по сравнению с предыдущим 2020 годом.

Организация внутреннего контроля:

Обществом разработан и утвержден Приказом №02/1 от 09.01.2013г. Стандарт «Порядок внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ООО «ГРАНД-ВИНО».

Внутренний контроль осуществляется в соответствии с данным Положением

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г., 24 декабря 2010 г., 29 марта 2017 г., 11 апреля 2018 г.), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями.

2. Уровень соответствия Бухгалтерской и финансовой отчетности требованиям законодательства РФ.

Бухгалтерская и финансовая отчетность составлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

3.Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2021 год

Изменения вступительных остатков бухгалтерской отчетности по состоянию на 01.01.2021 года, связанные с изменениями в Учётной политике не производились.

4. Раскрытие информации об учетной политике

Учетная политика на 2021 год для целей бухгалтерского и налогового учёта утверждена Приказом генерального директора № 73 от 30.12.2015 г. и применяется с 01.01.2016 г.

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

-допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;

-допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

-допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;

-допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2021 году, отражены в соответствующих разделах пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.1. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов учитываются объекты, соответствующие требованиям ПБУ 14/2007, срок эксплуатации которых превышает один год.

Нематериальные активы учитываются по фактическим затратам на их приобретение.

Стоимость нематериальных активов переносится на затраты путем начисления амортизации. При начисления износа применяется линейный способ.

Срок списания расходов по нематериальным активам определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход). При невозможности определения срока использования нематериального актива он устанавливается в 10 лет.

Переоценка нематериальных активов на предприятии не производится.

Наличие и движение нематериальных активов, отражено в табличных формах «Пояснений к бухгалтерскому балансу ООО "ГРАНД-ВИНО" за 2021 г» **в разделе 1.1.**

4.2. Основные средства и незавершённое капитальное строительство

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.

К основным средствам относятся здания, сооружения, машины, оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и т.д. Кроме того, в состав основных средств относятся земельные участки и объекты природопользования.

При определении состава и группировки основных средств применяется Общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 12 декабря 2014 г. №2018-ст.

Имущество Общества, относящееся в соответствии с Перечнем установленным Правительством Российской Федерации к основному технологическому оборудованию для производства алкогольной и спиртосодержащей продукции и используемые для виноделия, со сроком полезного использования более 12 месяцев учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости и подлежат амортизации (в т.ч. бочки, бочки деревянные, ёмкости и т.д.).

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществляется на дату готовности объекта к эксплуатации. При этом объекты строительства и приобретенные объекты недвижимости включаются в состав основных средств на дату готовности, независимо от факта подачи документов на государственную регистрацию прав. Амортизация по таким объектам начисляется в общеустановленном порядке.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;

- объектам внешнего благоустройства;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

В отчетном году переоценка основных средств не производилась.

Общество в 2021 году передавало основные средства в аренду – нежилое помещение (часть здания с кадастровым номером 23:47:0101002:306, которое принадлежит Арендодателю на основании права собственности 23-АЛ № 202460 от 10.01.2013г.). Договор аренды заключен с ООО «Винный дом «Бюрнье» сроком на 6 лет до 20.01.2020 г., продлен Дополнительным соглашением 1 от 27.12.2019 г. до 20.01.2026 г. с правом использования в коммерческой деятельности для осуществления продажи алкогольной продукции.

Наличие и движение основных средств, незавершённых капитальных вложений отражено в табличных формах «Пояснений к бухгалтерскому балансу ООО «ГРАНД-ВИНО» за 2021 г» **в разделе 2.**

4.3. Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам относятся активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражаются расходы будущих периодов и другие активы.

Прочие внеоборотные активы оцениваются по фактическим затратам.

В составе прочих внеоборотных активов отражаются расходы будущих периодов в случае, когда срок их списания превышает 12 месяцев после отчетной даты.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, установлен равномерный способ списания.

Объектами учета расходов будущих периодов являются:

- платежи за предоставленное право пользования результатами интеллектуальной деятельности или средствами индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа, в том случае, если период пользования правами превышает 12 месяцев, за исключением неисключительных прав на программное обеспечение и неисключительных прав на ноу-хау, включаемых в первоначальную стоимость объектов основных средств в соответствии с п. 4.3.4;
- затраты, связанные с адаптацией и модификацией программных средств, созданием отдельных программных модулей;
- расходы по обязательному и добровольному декларированию соответствия продукции;
- лицензия на право осуществления вида деятельности;
- расходы на страхование.

Общество осуществляет перевод долгосрочных расходов будущих периодов в краткосрочные, когда получения дохода от использования объекта расходов будущих периодов ожидается в течение 365 дней (т.е. остаточный период списание объекта расходов будущих периодов 365 дней и менее);

Информация о прочих внеоборотных активах стр.1190 Баланса (тыс.руб.)

По итогам плановой годовой инвентаризации, проводимой согласно Приказу № 78 от 30.11.21 г «О проведении обязательной инвентаризации активов и обязательств» недостачи и излишки по строке баланса 1190 «Прочие внеоборотные активы» не выявлены.

На 01.01.2022 г остатки по статье внеоборотные активы за 2021 год составляют 429 тыс руб.

Наименование актива	Вид актива	Строка 1190 тыс. руб.
Лицензия А 643425 от 28.09.12г. по 27.09.2022г.	Расходы будущих периодов(срок свыше 365 дн.)	132
Лицензия РА 005111 от 13.09.2017 г.	Расходы будущих периодов(срок свыше 365 дн.)	10
Лицензия 23ПВН0010793 от 08.09.21г. по 10.09.2023г.	Расходы будущих периодов(срок свыше 365 дн.)	284
Прочие	Расходы будущих периодов(срок свыше 365 дн.)	3
Итого		429

4.4. Запасы

С 01.01.2021г. запасы учитываются в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный Приказом Министерства финансов РФ от 15.11.2019г. №180-н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Транспортно-заготовительные расходы включаются в состав приобретаемых ТМЦ.

Столовая посуда (чашки, тарелки, ложки, вилки и т.п.) отражаются в составе МПЗ.

В бухгалтерской отчетности в составе «Запасы» отражаются:

- материалы (МПЗ);
- незавершенное производство по выращиванию винограда;
- полуфабрикаты-виноматериалы, сусло в технологической обработке и хранении;
- готовая продукция.
- Прочие (расходы будущих периодов – вид актива «Запасы»)

Незавершенное производство в Обществе оценивается по фактической производственной себестоимости.

Оценка готовой продукции на складе на конец отчетного месяца, периода учитывается по фактической себестоимости.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости, путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка).

Наличие и движение «Запасов», отражено в табличных формах «Пояснений к бухгалтерскому балансу ООО «ГРАНД-ВИНО» за 2021 г» **в разделе 4.**

Наименование актива	кол-во	Стоимость, тыс. руб.
Сырье и материалы		111
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали		835
Топливо		19
Тара и тарные материалы		277
Запасные части		83
Прочие материалы		564
Строительные материалы		476
Инвентарь и хозяйственные принадлежности		1 925
Специальная оснастка и специальная одежда на складе		6
Итого материалы (сч.10)		4 296
Алкогольная продукция в стеклотылке 0,75л, шт	11 796	3 126
Итого готовая продукция (сч.43)	11 796	3 126
Полуфабрикаты собственного производства, дал	56 018	104 560
Итого незавершенное производство (сч.21)	56 018	104 560
Затраты по вспомогательному производству (сч.23)		4 532
Прочие (сч. 97)		106
Всего по стр. 1210:		116 620

ООО «ГРАНД-ВИНО» в 2021 г. не создавало резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, т. к. запасы не имеют признаков обесценивания.

4.5. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

На 31.12.2021 года сумма налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям составляет 1 595 тыс. руб., в том числе:

Информация по налогу на добавленную стоимость стр.1220 Баланса (тыс.руб.)

По видам	на 01.01.2021	на 31.12.2021
НДС по приобретенным МПЗ	14	9
НДС по приобретенным услугам	510	1 586
НДС, уплачиваемый при импорте из стран таможенного союза	0	0
Итого	524	1 595

4.6. Финансовые вложения

В обществе по состоянию на 31.12.2021 г. – отсутствует объект учёта- «Финансовые вложения».

4.7. Дебиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы, по суммам выявленных недостатков и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Величина резерва определяется в зависимости от финансового состояния (платёжеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. При просрочке исполнения обязательств сроком менее года вероятность погашения задолженности признается равной 100% и резерв по такой задолженности не создается.

Резерв по сомнительным долгам создается в размере 100% в случае просрочки платежа более одного года.

Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в табличных формах «Пояснений к бухгалтерскому балансу ООО «ГРАНД-ВИНО» за 2021 г» **в разделе 5.1.**

Наличие и движение просроченной дебиторской задолженности отражено в табличных формах «Пояснений к бухгалтерскому балансу ООО «ГРАНД-ВИНО» за 2021 г» **в разделе 5.2.**

Информация о существенных дебиторах стр.1230 Баланса (тыс. руб.)

Контрагенты по видам задолженности	договор	на 01.01.2022, тыс.руб.
Дебиторская задолженность всего		71 496
Расчеты с покупателями		50 816
Винный дом «БЮРНЬЕ» ООО	Договор от 21.01.2014г. (аренда помещения)	6
Винный дом «БЮРНЬЕ» ООО	Договор поставки № АП/22/04/15 от 22.04.15г.	50 308
"АЛТИМА» ООО	Договор поставки АП-01/20 от 15.01.2020	502
Расчеты с покупателями в валюте		2 551
DOMAINE RENAUD BURNIER SA	Контракт 1 от 24.05.2021 г.	2 551
Расчеты с поставщиками по выданным авансам в рублях		1 969
Антонов С.В. ИП	Договор № 239/1 от 19.11.21 Доработка конфигурации 1С	18
	Договор № 239/2 от 19.11.21 Перенос остатков из 1С ЛВЗ в 1С:БП и ЗУП	286
	Договор № 239/3 от 19.11.21 Абонентская плата по сопровождению 1С 01-03.21	42
Архангельский Юрий Юрьевич	Договор аренды имущества от 01.07.21 г.	17
БЦ Петровский ООО	Договор аренды 0076-БЦП/20А	52

АО "ГЛАНИТ"	Договор поставки ГЛАНИТ-49-2021 от 29.09.2021	584
ООО "КНК Групп"	Поставка г/ящика № ГС-08/16 от 08.08.16г.	301
МЕДИК ООО	Договор оказания услуг медосмотра 381 от 12.11.2019 г.	30
Ползен Мартин Томасович	Договор маркетинговых услуг от 21.08.2020 г.	306
"ТНС ЭНЕРГО КУБАНЬ"	Договор поставки электроэнергии 140516 от 30.12.2011	96
ЦентрИнформ АО КрдФ	Договор ЕС-82/23-ПАП.1.1	68
Прочие		169
Расчеты с поставщиками по выданным авансам в валюте		2 325
BUCKET EVENTS SAS		356
DOMAINE RENAUD BURNIER SA	Договор 3 от 29.12.2021 г. (оказание услуг по энологии)	1 300
Etablissements Chappot SA	Facture 175339 from 17.06.2020 г.	577
Прочие		92
Расчеты с поставщиками по выданным авансам в у.е.		1 149
ООО «ОКИЛ-САТО»	Договор поставки 621009 от 08.06.21	514
ООО «РУСВИНПАК»	Поставка колпачка №923/07/2015 от 27.07.15	76
ООО «ЮНИКОРК»	Договор купли-продажи 40-2019 от 26.09.2019	559
Расчеты с подотчетными лицами		8 269
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами		50
Прочая задолженность		4 367
Винный дом "БЮРНЬЕ" ООО	Договор займа 01/21 от 10.12.2021г.	612
Таможня России	Таможенные платежи	40
RENAUD BURNIER	Договор займа БН от 15.10.2020	3 715
Резерв по сомнительной дебиторской задолженности		

Дебиторская задолженность

4.8. Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах

Информация о денежных средствах Общества стр.1250 Баланса (тыс .руб.)

денежные средства по видам		на 01.01.2021	на 01.01.2022
Денежные средства		2 183	983
1	денежные средства на расчетных счетах (рублевых)	2 101	861
2	денежные средства на расчетных счетах (валютных) в тыс. руб	26	24
3	в кассе Общества	56	98

По итогам плановой годовой инвентаризации, проводимой согласно Приказу № 79 от 30.11.21 г. «О проведении обязательной инвентаризации активов и обязательств» недостачи и излишки по строке баланса 1250 «Денежные средства» не выявлены.

4.9. Информация о прочих внеоборотных активах стр. 1260 Баланса

На 01.01.2022 г остатки по статье прочие оборотные активы за 2021 год составляют 0 тыс руб.

4.10 Капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 10 тыс. руб. и отражен в номинальной стоимости в доле единственного участника.

В 2021г. получен Добавочный капитал на погашение кредиторской задолженности перед Центр охраны объектов связи (филиал) ФГУП "Охрана" по Договору охраны объекта КР-ОД-21 от 01.06.21 в размере 1 495 тыс. руб.

Чистые активы Общества на отчетную дату составили (-) 1 102 958 тыс. руб. Уменьшение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой составило 42 тыс. рублей. Чистые активы Общества на отчетную дату меньше капитала на 1 104 463 тыс. рублей.

4.11. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продаж продукции отражается в учете по мере отгрузки продукции и предъявления покупателем (заказчиком) расчетных документов.

Общество применяет метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем управленческие расходы полностью списываются на счет учета продаж, т.е. полностью признаются в отчетном периоде, без распределения на остатки незавершенного производства и остатки готовой продукции.

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

Коммерческие расходы включаются в себестоимость проданной продукции полностью в отчетном периоде;

К прямым расходам относятся расходы основного производства и общепроизводственных подразделений, в т. ч. по статьям по основным статьям затрат: амортизация, материальные затраты - это полуфабрикаты – вино наливом (виноматериалы), сусло, комплектующие изделия для выпуска вина, виноград переданный в переработку; оплата труда производственного персонала и страховые взносы начисленные на данную сумму;

К прямым расходам вспомогательного производства (отделение виноградарства и механизации) относятся следующие затраты: амортизация (без учёта косвенных), материальные затраты – саженцы, привои, лоза, черенки и т.п., удобрения, в т.ч. и отходы возвратные используемые в качестве удобрения; оплата труда производственного персонала и страховые взносы начисленные на данную сумму.

Оценка стоимости готовой продукции производится по фактической производственной себестоимости на счете 43 в денежном выражении. При учете выручки от продажи готовой продукции её стоимость списывается со счета 43 в дебет счета 90. Расходы на продажу собранные в течение отчетного периода на счете 44, подлежат списанию в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» полностью.

Производство вина предполагает технологический цикл, когда получение готового продукта и соответственно дохода от его реализации выходит за рамки одного налогового (отчетного) периода, в связи с чем, расходы по основному и вспомогательному производству отражены в составе незавершенного производства (на балансовых счетах 23, 21). По состоянию на 31 декабря 2021 г. в технологической обработке, долговременном хранении и выдержке находятся 56 018,412 дал виноматериалов на сумму 104 560,14 тыс. руб. Готовой продукции (вина) на складе 11 796 шт бутылок или 884,7 дал на сумму 3 125,58 тыс. руб.

Убыток отчетного года составил (-) 43 709 тыс. руб.

Величина прибыли до налогообложения (-) 43 709 тыс. руб.

На величину убытка отчетного года повлияли следующие доходы и расходы:

На величину убытка до налогообложения повлияли:

Валовый убыток от продаж составил – 26 835 тыс руб., в том числе:

- убыток от продажи виноматериала – 30 622 тыс. руб.

- прибыль от продажи готовой продукции – 3 787 тыс. руб.

Коммерческие расходы – 6 149 тыс. руб.

Управленческие расходы – 10 529 тыс. руб.

Прочие доходы 9 409 тыс. руб., в том числе:

Возврат товаров от покупателя 2 040 тыс. руб.
Изменение курсовых разниц от переоценки валютных средств 1 385 тыс. руб.
Прочий доход в сумме превышения вычета над начисленным акцизом 5 421 тыс. руб.
Прочие внереализационные доходы 563 тыс. руб.

Прочие расходы – 9 605 тыс. руб., в том числе:

Возврат товаров от покупателя – 3 005 тыс. руб.
Налог на имущество 1 729 тыс. руб..
Изменение курсовых разниц от переоценки валютных средств 1 413 тыс. руб.
Штрафы, пени, неустойки – 347 тыс. руб.
Прочие расходы 3 111 тыс. руб.

Распределение затрат Общества по элементам отражено в табличных формах «Пояснений к бухгалтерскому балансу ООО "ГРАНД-ВИНО" за 2021 г. в разделе 6 «Затраты на производство»

4.12. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В 2021 году Общество применяло 0-ую ставку по налогу на прибыль, т. к. является сельхозтоваропроизводителем (доля дохода от реализации произведенной продукции свыше 70%). В связи с этим у Общества не возникают отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства.

4.13. Заёмные средства

Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.
Суммы процентов, причитающихся к уплате по займам и кредитам полученным, начисляются равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита). Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов единовременно.
В целях отнесения процентов по кредитам и займам на стоимость приобретенных активов под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного (свыше 12 месяцев) времени на приобретение, сооружение и изготовление.
К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов, затрат на разведку и оценку природных ресурсов или иных внеоборотных активов.

Кредитные ресурсы, в 2021 году не привлекались.

Общество привлекает заёмные средства для покупки основных средств, оборудования, материально-производственных запасов. Всего заёмных средств у Общества по состоянию на 31.12.2021 г. 1 357 350 тыс. руб. Увеличение по сравнению с прошлым 2020 годом составило 17 145 тыс. руб., из них:

- привлечено займов – 31 113 тыс. руб.
- погашено(выбыло) займов – 13 968 тыс. руб.

В 2021 году, согласно договору займа от № б/н от 25.10.2011г., заключённого с PERWAY VENTURES LIMITED, ООО «ГРАНД-ВИНО» получило очередные транши займа всего в размере:
- 7 000 тыс. руб.

В 2021 году согласно договору займа от 09.12.2021г., заключенного с ООО «Дб Холдинг», ООО «ГРАНД-ВИНО» получило займ в сумме 10 000 тыс. руб., процентная ставка – 0% годовых.

В 2021 году ООО «ГРАНД-ВИНО» получило займы от Бюрнье Марины Владимировны в сумме 1 358 тыс. руб. по следующим договорам:

- договор займа 01/21 от 06.08.2021г. в размере 150 тыс. руб., процентная ставка – 0% годовых
- договор займа 02/21 от 19.10.2021г. в размере 200 тыс. руб., процентная ставка – 0% годовых
- договор займа 03/21 от 26.10.2021г. в размере 773 тыс. руб., процентная ставка – 0% годовых
- договор займа 04/21 от 02.11.2021г. в размере 204 тыс. руб., процентная ставка – 0% годовых

- договор займа 05/21 от 03.12.2021г. в размере 31 тыс. руб., процентная ставка – 0% годовых

В 2021 году ООО «ГРАНД-ВИНО» погасило полученный заем по договору № б/н от 15.10.2020 г., заключённого с PERWAY VENTURES LIMITED в сумме 66 700 американских долларов (\$), процентная ставка – 0 % годовых.

В 2021 году, согласно договору займа № б/н от 04.03.2021., заключённого с PERWAY VENTURES LIMITED, ООО «ГРАНД-ВИНО» получило заем в сумме 66 600 американских долларов (\$), 5 042 тыс. руб., процентная ставка – 0 % годовых. 24.06.2021 г. ООО «ГРАНД-ВИНО» вернуло предоставленный заем полностью.

В 2021 году, согласно договору займа № б/н от 22.06.2021., заключённого с PERWAY VENTURES LIMITED, ООО «ГРАНД-ВИНО» получило заем в сумме 50 000 американских долларов (\$), 3 693 тыс. руб., процентная ставка – 0 % годовых. 24.09.2021 г. ООО «ГРАНД-ВИНО» вернуло предоставленный заем полностью.

В 2021 году, согласно договору займа № б/н от 14.09.2021 г., заключённого с PERWAY VENTURES LIMITED, ООО «ГРАНД-ВИНО» получило заем в сумме 50 000 американских долларов (\$), процентная ставка – 0 % годовых. По состоянию на 31.12.2021 г. в рублевом эквиваленте сумма займа составила 3 714,63 тыс. руб.

На 31.12.2021 г. задолженность по Договору займа 3 от 22.04.2009 г. ООО «ФОРЕСТЪЕ» составила 11,85 тыс. руб. в том числе 2,5 тыс. руб. проценты по займу..

В бухгалтерской отчетности на отчетную дату 2021 года задолженность по займам отражена с учетом начисленных процентов.

Сумма начисленных процентов за период 2015-2021 гг.. составила 457 748 тыс. руб.

Информация о движении заёмных средств отражена в табличных формах «Пояснений к бухгалтерскому балансу ООО "ГРАНД-ВИНО" за 2021 г» в сравнении с 2020 г. в разделе 5.3 по строкам 5565 и 5585.

По итогам плановой годовой инвентаризации, проводимой согласно Приказу № 79 от 30.11.21г «О проведении обязательной инвентаризации активов и финансовых обязательств» недостачи и излишки по строке баланса 1510 не выявлены.

4.14. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Кредиторская задолженность на 31.12.2021 г. по сравнению с 2020 годом увеличилась на 9 368 тыс.руб. и составила 14 448 тыс. руб.

Информация о движении кредиторской задолженности отражена в табличных формах «Пояснений к бухгалтерскому балансу ООО "ГРАНД-ВИНО" за 2021, в сравнении с 2020г., в разделе 5.3

Информация о существенных кредиторах стр. 1520 Баланса (тыс. руб.)

Наименование		Основание	Сумма задолженности
			тыс.руб
1	2	3	4
Расчёты с поставщиками и субподрядчиками (в рублях)			337
в том числе:			
	ООО «АЭОГРУПП»	Договор оказания услуг	50
	ООО «Информбюро»	Договор предоставления информационных услуг	50
	Центр охраны объектов связи (филиал) ФГУП "Охрана"	Договор оказания услуг по охране объекта КР-ОД-21 от 01.06.21	174
	Прочие поставщики		63
Расчёты с поставщиками и субподрядчиками (в валюте, у.е.)			7 844
	DOMAINE RENAUD BURNIER SA	Оказание консультационно-информационных услуг	7 844

	Задолженность перед персоналом организации по оплате труда		555
	Задолженность по социальному страхованию и обеспечению		1 862
	Задолженность по налогам и сборам		3 290
	в том числе:		
	Акцизы	Декларация за декабрь 2021г.	17
	НДС	Декларация за 4 кв. 2021г.	1 085
	Налог на имущество	Декларация за 2021 г.	1 731
	Прочие налоги		16
	Прочие кредиторы		560
	ВСЕГО Кредиторская по стр 1520 на 31.12.2019		14 448

4.15. Доходы будущих периодов

В Обществе отсутствует в 2021 году объект учёта «Доходы будущих периодов».

4.16. Оценочные обязательства

Общество раскрывает информацию на основании Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2011 (утверждено Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 N 167н, в редакции Приказов Минфина России от 14.02.2012г. №23н, от 27.04.2012 г. №55н, от 06.04.2015 г. №57н).

В 2021 году в Обществе признано оценочные обязательства по предстоящей оплате отпусков работникам.

Оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков работников Общество в 2021 году включало ежемесячно в расходы сумму равными долям, в соответствии с утверждённым генеральным директором «Расчёта суммы оценочного обязательства на предстоящую оплату отпусков на 31.12.2021 г. составила 1 749 тыс. руб. Увеличение по сравнению с 2020 годом на 454 тыс. руб.. В отчетном периоде произошло увеличение величины оценочного обязательства в связи с увеличением количества дней неиспользованных отпусков и расширением штатного расписания.

Сумма оценочного обязательства на предстоящую оплату отпусков по состоянию на 31.12.2021 г. составила 1 749 тыс. руб. Увеличение по сравнению с 2020 годом на 454 тыс. руб.. В отчетном периоде произошло увеличение величины оценочного обязательства в связи с увеличением количества дней неиспользованных отпусков и расширением штатного расписания.

Информация о движении оценочного обязательства отражена в табличной форме «Пояснений к бухгалтерскому балансу ООО "ГРАНД-ВИНО" за 2021г, в сравнении с 2020 г., в разделе 7.

4.17. Обеспечения обязательств выданные

Обеспечения обязательств и платежей выданные учитываются Обществом на забалансовом счёте 009, который предназначен для обобщения информации о наличии и движении выданных гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей. В случае если в гарантии не указана сумма, то для бухгалтерского учета она определяется исходя из условий договора

Аналитический учет по счёту 009 "Обеспечения обязательств и платежей выданные" ведётся в разрезе договоров.

По состоянию на 31.12.2021г. сумма обеспечений выданных составила 252 022 тыс. руб.

Вся сумма обеспечения обязательств по состоянию на 31.12.2021г. выдана по договорам о залоге (ипотеке) имущества, заключёнными с PERWAY VENTURES LIMITED под обеспечения займа полученного (по договору займа от № б/н от 25.11.2011года).

4.18. Информация о прочих ценностях и имуществе, учитываемых на забалансовых счетах

Сведения об принятых в аренду (временное владение) основных средствах, учитываемых на счёте 001.

В ООО «ГРАНД-ВИНО» по состоянию на 31.12.2021г. имеет в аренде (временном владении) объекты основных средств на сумму 27 019 тыс. руб., в том числе:

- нежилое помещение г. Москва, площадь помещения 14,5 кв.м для целей создания офиса обособленного подразделения (ОП) в г. Москва с 09.06.20г., арендодатель ООО «БЦ Петровский»
- нежилое помещение г. Анапа, площадь 70,6 кв. м., арендодатель ООО «Винный дом «Бюрнье»
- жилое помещение г. Анапа, площадь 67,7 кв. м., арендодатель Архангельский Ю. Ю.
- земельный участок, площадью 108,86 га, арендодатель Департамент имущественных отношений Краснодарского края

- земельный участок, площадью 28,14 га, арендодатель Департамент имущественных отношений Краснодарского края

Сведения о товарно-материальных ценностях (ТМЦ), принятых на ответственное хранение (счет 002): В обществе по состоянию на 31.12.2020 года числятся ТМЦ в сумме 264 тыс. руб. принятые на ответственное хранение.

По состоянию на 31 декабря 2021г. Общество учитывает за балансом списанную в убыток задолженность неплатёжеспособных дебиторов в сумме 2 906 тыс. руб.

Информация о списанной в убыток задолженности (тыс. руб)

Информация о списанной в убыток задолженности	стоимость на 01.01.2021	стоимость на 31.12.2021
Задолженность всего:	2 934	1 261
Аврора ООО	1	1
Аврора ОАО	2 321	516
Андрухаева А.А.	18	0
Двигубская Е.Н. ИП	60	60
Деревоперерабатывающая торгово-закупочная база ООО	37	37
Иванина Юлия Александровна ИП	0	155
МЕЖРЕГИОНАЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ РОСПРИРОДНАДЗОРА ПО КРАСНОДАРСКОМУ КРАЮ И РЕСПУБЛИКЕ АДЫГЕЯ	3	0
РАШН БОКС ЛТД. ООО	15	15
Симакова Наталья Леонидовна	190	190
Терра-Н ООО	2	2
Траст ООО	28	28
Шато Ле Гран Восток	2	0
Эталон-Юг ООО	257	257

По состоянию на 31.12.21 г. Общество учитывает за балансом полиса ОСАГО на имущество (ТС) на сумму 9,11 тыс руб

5. Учет договоров строительного подряда

В 2021 году Общество не заключало договоры строительного подряда.

6. События после отчетной даты

Существенное событие после отчетной даты подлежит отражению в бухгалтерской отчетности за отчетный год независимо от положительного или отрицательного его характера для Общества. При этом существенным признается событие, если оценка этого события составляет более 15% от чистой прибыли (убытка) отчетного года.

В Обществе отсутствуют существенные события после отчетной даты (факт хозяйственной деятельности), которые оказали или могут оказать влияние в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

7. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами ООО «ГРАНД-ВИНО» является его единственный участник ООО «ЮгПродукт Холдинг» и все компании, которые контролируются или на которые оказывается значительное влияние со стороны ООО «ЮгПродукт Холдинг», а также основной управленческий персонал ООО «ГРАНД-ВИНО» и связанные с ним предприятия.

Бенефициарными владельцами Общества являются:

- Норенко Денис Владимирович, 16.06.1973 года рождения, косвенно владеющий 51 % в капитале Общества;

- Бюрнье Марина Владимировна, 29.12.1969 года рождения, и Рено Бюрнье, 31.07.1955 года рождения, косвенно владеющие 49% в капитале Общества.

Связанными сторонами являются:

- ООО «ЮгПродукт Холдинг» (единственный участник Общества). Адрес: г.Москва, ул. Электrozаводская, д.24, строение1

- «Динерко Венчерст Лимитед»: страна регистрации КИПР, местонахождения в стране: Созу, 29, Агиос Дометиос, п. и. 2364, Никосия, Кипр – размер вклада 984 900 рублей или 49% - участник в ООО «ЮгПродукт Холдинг»;

- ООО «ДБ ХОЛДИНГ» Адрес: г. Москва, ул. Трубная, 32, стр. 3 – размер вклада 1 025 090 рублей или 51 % - участник в ООО «ЮгПродукт Холдинг»;

- ООО «Винный дом «БЮРНЬЕ»: страна регистрации Россия г. Анапа, Краснодарский край – Участником данного Общества, владеющим 100% капитала, является ООО «ЮгПродукт Холдинг».

К основному управленческому персоналу Общество относит:

- Генеральный директор ООО «ГРАНД-ВИНО» Бюрнье Марина Владимировна
- Заместитель генерального директора ООО «Гранд-Вино» Черниогло Надежда Дмитриевна
- Заместитель генерального директора по производству Шарапова Наталья Маиновна

Общество не осуществляло в 2021 году финансово-экономических операций с ООО «ЮгПродукт Холдинг», «Динерко Венчерст Лимитед»

Информации о размере вознаграждения, выплачиваемых участнику Общества (тыс. руб.)

Участники общества	Наименование выплат и вознаграждений	За 2019 год	За 2018 год
Участник общества ООО «ЮгПродукт Холдинг»	Дивиденды, прочие вознаграждения	Не выплачивались	Не выплачивались

ООО «ГРАНД-ВИНО» осуществляло в 2021 году следующие финансово-экономические операции:

- ООО «Винный дом «БЮРНЬЕ»:

Реализация готовой продукции в количестве 40 652 шт бутылок (3 048,90 дал) на сумму 15 284,22 тыс. руб., без налогов 11 761,20 тыс. руб., что составило 52,65% от общего объема выручки.

Предоставление в аренду нежилого помещения на сумму 24,0 тыс. руб., без налогов 20,0 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 г. составила 50 313,55 тыс. руб., в т.ч.

- за реализованную алкогольную продукцию 50 307,55 тыс. руб.;

- за услуги по аренде помещения 6 тыс. руб.

- ООО «ДБ Холдинг»

В 2021г. получен беспроцентный заем в размере 10 000 тыс. руб. по Договору займа от 09.12.2021г.

Общая сумма вознаграждения, выплаченного основному управленческому персоналу за 2021 год составила 4 292,65 тыс. руб. Страховые взносы составили – 1 198 тыс. руб.

Общество в 2021 году не выплачивало долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу

8. Информация по сегментам

Основными видами деятельности Общества являются производство вина, выращивание винограда для собственных нужд.

В 2021 году Общество осуществляло свою деятельность на территории Российской Федерации.

Поскольку источники и характер **рисков** на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы, Общество не раскрывает информацию по отдельным географическим регионам.

9. Учет государственной помощи

В 2021 году Общество не получало государственную помощь.

10. Информация по прекращаемой деятельности

Общество не заключало в 2021 году сделок по продаже активов, не прекращало в 2021 году исполнения обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности.

В Обществе отсутствуют виды деятельности, по производству продукции подлежащие прекращению в 2021 году.

11. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Чистый убыток Общества в 2021 году составил 43 709 тыс. руб., в 2020 году – 50 478 тыс. руб. Краткосрочные обязательства Общества превышают его оборотные активы на 1 184 322 тыс. руб. Стоимость чистых активов на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 годов меньше величины минимального уставного капитала, установленного действующим законодательством Российской Федерации. Все эти условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Обществом продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководством Общества разработан план мероприятий по улучшению финансового состояния Общества и улучшению финансовых показателей:

- усиление контроля за увеличением объема поставок;
- заключение новых договоров на поставку алкогольной продукции;
- контроль за себестоимостью алкогольной продукции для обеспечения конкурентных цен на рынке за счет снижения расходов;
- постоянный мониторинг цен на рынке алкогольной продукции;
- проведение рекламных выставок и дегустаций на территории РФ и за рубежом для увеличения потребительского спроса на продукцию.

Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке

12. Информация об участии в совместной деятельности

Общество в 2021 году не осуществляло совместную деятельность

13. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Ошибка признается существенной, если ее значение превышает 10 % от значения соответствующей статьи бухгалтерского баланса или отчета о финансовых результатах.

В конце отчетного года проводится оценка влияния на годовую бухгалтерскую отчетность всех не существенных ошибок, отраженных в отчетном периоде. Если по совокупности ошибки превысят уровень существенности, то исправление таких ошибок отражается в порядке, предусмотренном для существенных ошибок.

14. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Общество понесло затраты на топливо - энергетические ресурсы, использованных в 2021 году, в сумме 891 тыс. руб. (в 2020 году – 883 тыс. руб.).



Генеральный директор

Главный бухгалтер

М. В. Бюрьне

О. М. Карыпова

Дата 26.03.2022 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	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация					
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	67	(33)	-	-	-	(3)	-	-	-	67	(36)	
	5110	за 2020 г.	67	(30)	-	-	-	(3)	-	-	-	67	(33)	
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021 г.	67	(33)	-	-	-	(3)	-	-	-	67	(36)	
	5111	за 2020 г.	67	(30)	-	-	-	(3)	-	-	-	67	(33)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
		Всего	5120	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 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 2021 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	



Руководитель Бюенье **Бюенье Марина Владимировна**
 (подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2022 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 2021 г.	2 263	381	-	(1 137)	1 507
	5250	за 2020 г.	1 653	1 127	(384)	(134)	2 263
в том числе:							
Зем.уч. 108,86га кад. №23:47:0101002:205	5241	за 2021 г.	1 198	-	-	-	1 198
	5251	за 2020 г.	1 582	-	384	-	1 198
Зем.уч. 28,14га кад. №23:47:0101001:467	5242	за 2021 г.	309	-	-	-	309
	5252	за 2020 г.	-	309	-	-	309
Моноблок Dell Optiplex 5270 21.5*	5243	за 2021 г.	71	-	-	(71)	-
	5253	за 2020 г.	71	-	-	-	71
Машина для чеканки виноградной лозы	5244	за 2021 г.	685	-	-	(685)	-
	5254	за 2020 г.	-	685	-	-	685
Гидроагрегат ГА 36	5245	за 2021 г.	-	381	-	-	-
	5255	за 2020 г.	-	-	-	(381)	-
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения	5246	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020 г.	-	134	-	(134)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	2 023	2 023	2 023
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	27 019	14 253	15 291
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	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Бюрье Марина Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	-	-	-	-
5329	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений				

Руководитель Бюрье Бюрье Марина
 (подпись) Владимировна
 (расшифровка подписи)

26 марта 2022 г.



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446				



Руководитель Бюрье **Бюрье Марина**
 (подпись) **Владимировна**
 (расшифровка подписи)

26 марта 2022 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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
			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	слисание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:																				
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5505	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5510	за 2021 г. за 2020 г.	70 738 68 031	(155) (43)	24 887 27 459	490	(24 093) (25 309)	(36) -	(155) (43)	185 242	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	71 496 70 180	(155) (155)	
в том числе:																				
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2021 г. за 2020 г.	51 344 53 515	- -	16 057 16 392	-	(13 999) (18 563)	(36) -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	53 366 51 344	- -	- -
Авансы выданные	5512	за 2021 г. за 2020 г.	4 189 2 802	(155) (43)	4 168 3 979	-	(2 914) (2 591)	- -	(155) (43)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	5 444 4 189	- -	(155) -
Прочая	5513 5533	за 2021 г. за 2020 г.	15 204 11 714	- -	4 662 7 144	490	(7 180) (4 211)	- -	- -	185 242	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	12 686 14 647	- -	- -
Итого	5500 5520	за 2021 г. за 2020 г.	70 738 68 031	(155) (43)	24 887 27 459	490	(24 093) (25 309)	(36) -	(155) (43)	185 242	X X	X X	X X	X X	X X	X X	X X	71 496 70 180	(155) (155)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-
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	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягивающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	1 345 285	44 544	91	(17 666)	26	(13 981)	(456)	-	-	1 371 798	
	5580	за 2020 г.	1 327 960	31 280	26	(13 981)	26	(13 981)	(456)	-	-	1 345 285	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	1 572	7 533	-	(468)	-	(468)	-	-	-	8 181	
	5581	за 2020 г.	3 145	1 071	-	(2 644)	-	(2 644)	-	-	-	1 572	
авансы полученные	5562	за 2021 г.	-	24	-	-	-	-	-	-	-	24	
	5582	за 2020 г.	-	(140)	-	140	-	140	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	3 007	5 060	91	(3 007)	-	(3 007)	-	-	-	5 151	
	5583	за 2020 г.	937	2 987	26	(943)	-	(943)	-	-	-	3 007	
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021 г.	1 340 205	31 113	-	(13 968)	-	(13 968)	-	-	-	1 357 350	
	5585	за 2020 г.	1 322 873	27 197	-	(9 865)	-	(9 865)	-	-	-	1 340 205	
прочая	5566	за 2021 г.	501	814	-	(224)	-	(224)	-	-	-	1 091	
	5586	за 2020 г.	1 005	165	-	(669)	-	(669)	-	-	-	501	
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2021 г.	1 345 285	44 544	91	(17 666)	26	(13 981)	(456)	-	X	1 371 798	
	5570	за 2020 г.	1 327 960	31 280	26	(13 981)	26	(13 981)	(456)	-	X	1 345 285	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Бюрьне Марина
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

26 марта 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	235 167	209 181
Расходы на оплату труда	5620	15 956	14 786
Отчисления на социальные нужды	5630	5 395	4 798
Амортизация	5640	7 587	9 335
Прочие затраты	5650	25 131	15 760
Итого по элементам	5660	289 236	253 860
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	4 314	26 062
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	293 550	279 922



Руководитель *Бюрнье Марина Владимировна*
(подпись)

Бюрнье Марина Владимировна
(расшифровка подписи)

26 марта 2022 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	1 295	2 662	(2 208)	-	1 749
в том числе:						
Оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	1 295	2 662	(2 208)	-	1 749



Руководитель Бюрье Марина Владимировна
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

26 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801				
5810		252 022	243 764	242 550
Выданные - всего				
в том числе:				
5811				



Руководитель Бюрне Марина Владимировна
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

26 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего					
за 2021 г.	5910	-	-	-	-
за 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2021 г.	5911	-	-	-	-
за 2020 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель *Бюрнье* Бюрнье Марина
 (подпись) Владимировна
 (расшифровка подписи)

26 марта 2022 г.