

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

1. Основные средства

1.1. 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		накопленная амортизация	начислено амортизации	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	9 009	(5 480)	55 391	-	-	(9 494)	-	-	64 400	(14 974)
	5210	за 2019г.	24 662	(19 868)	2 233	(17 886)	17 215	(2 826)	-	-	9 009	(5 480)
Другие виды основных средств	5201	за 2020г.	3 637	(2 741)	-	-	-	(344)	-	-	3 637	(3 086)
	5211	за 2019г.	3 450	(2 367)	187	-	-	(375)	-	-	3 637	(2 741)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	67	(67)	-	-	-	-	-	-	67	(67)
	5212	за 2019г.	9 530	(7 163)	-	(9 463)	8 791	(1 695)	-	-	67	(67)
Офисное оборудование	5203	за 2020г.	693	(647)	-	-	-	(46)	-	-	693	(693)
	5213	за 2019г.	693	(405)	-	-	-	(242)	-	-	693	(647)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020г.	4 613	(2 024)	-	-	-	(654)	-	-	4 613	(2 679)
	5214	за 2019г.	2 567	(1 510)	2 046	-	-	(514)	-	-	4 613	(2 024)
Здания	5205	за 2020г.	-	-	55 391	-	-	(8 449)	-	-	55 391	(8 449)
	5215	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5206	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2019г.	8 423	(8 423)	-	(8 423)	8 423	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	61 968	-	(55 391)	6 577
	5250	за 2019г.	-	2 233	-	(2 233)	-
в том числе:							
Земельный участок-землепользование (землевание) под существующий здание-памятник	5241	за 2020г.	-	6 577	-	-	6 577
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Административное здание нежилое, расположенное по адресу: г. Хабаровск, ул. Ким Ю Чена, д. 11	5242	за 2020г.	-	55 391	-	55 391	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Daikin FTXA42AT/RXA42B	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	187	-	187	-
Шкаф для документов	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	100	-	100	-
Шкаф для документов 2	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	100	-	100	-
Шкаф большой	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	214	-	214	-
Шкаф для кабинета	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	70	-	70	-
Шкаф для одежды	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	78	-	78	-
Стол письменный 13	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	69	-	69	-
Стол письменный 14		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	69	-	69	-
Стол с тумбами 2		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	51	-	51	-
Шкаф встроенный		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	341	-	341	-
Полки подвесные		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	60	-	60	-
Полки навесные		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	102	-	102	-
Стеллаж		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	132	-	132	-
Шкаф встроенный 2		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	477	-	477	-
Стол руководителя		за 2020г.	-	-	-	-	-

TV стойка шкаф		3. 19г.	-	136	-	136	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	47	-	47	-

1.3. 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	10 700	10 700	6 200
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	-	-	-

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	13 926	-	693 401	(687 544)	-	-	X	19 783	-
	5420	за 2019г.	4 062	-	681 222	(671 358)	-	-	X	13 926	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	2 371	-	5 032	(2 642)	-	-	-	4 760	-
	5421	за 2019г.	3 041	-	3 098	(3 769)	-	-	-	2 371	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	11 555	-	646 207	(642 740)	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	1 021	-	630 708	(620 174)	-	-	1 266	15 022	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	2 659	11 555	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	42 162	(42 162)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	47 416	(47 416)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:													
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2020г.	4 230	-	1 141 106	-	(1 131 262)	-	-	-	-	-	14 074	-
	5530	за 2019г.	18 234	-	1 116 231	-	(1 130 236)	-	-	-	-	-	4 230	-
	в том числе:													
	5511	за 2020г.	-	-	848 288	-	(848 158)	-	-	-	-	-	130	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2020г.	1 555	-	215 561	-	(206 541)	-	-	-	-	-	10 576	-
	5532	за 2019г.	8 611	-	272 297	-	(279 353)	-	-	-	-	-	1 555	-
	5513	за 2020г.	2 674	-	77 257	-	(76 563)	-	-	-	-	-	3 368	-
	5533	за 2019г.	9 623	-	19 522	-	(26 471)	-	-	-	-	-	2 674	-
Итого	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2020г.	4 230	-	1 141 106	-	(1 131 262)	-	-	X	X	X	14 074	-
	5520	за 2019г.	18 234	-	1 116 231	-	(1 130 236)	-	-	X	X	X	4 230	-

3.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					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	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность		перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020г.	-	69 312	-	-	37 191	-	-	32 120
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	23 215	1 155 200	2 113	(1 132 672)	-	-	-	47 856
	5580	за 2019г.	22 834	1 218 112	-	(1 217 732)	-	-	-	23 215
	5561	за 2020г.	15 239	795 003	-	(804 189)	-	-	-	6 053
	5581	за 2019г.	59	761 939	-	(746 760)	-	-	-	15 239
	5562	за 2020г.	6 590	130 166	-	(126 748)	-	-	-	10 008
	5582	за 2019г.	6 962	(1 098)	-	(372)	-	-	-	5 492
	5563	за 2020г.	1 386	175 031	-	(174 455)	-	-	-	1 962
	5583	за 2019г.	2 891	206 941	-	(208 447)	-	-	-	1 386
	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5565	за 2020г.	-	55 000	2 113	(27 280)	-	-	-	29 833
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	11 669	8 643	-	20 312	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5550	за 2020г.	23 215	1 155 200	2 113	(1 132 672)	-	X	X	47 856
	5570	за 2019г.	22 834	1 218 112	-	(1 217 732)	-	X	X	23 215

4. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	642 192	619 760
Расходы на оплату труда	5620		
Отчисления на социальные нужды	5630	12 456	20 675
Амортизация	5640	2 464	4 040
Прочие затраты	5650	9 386	2 661
Итого по элементам	5660	16 473	20 040
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	682 971	667 176
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	682 971	667 176

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

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7	1 257	(1 264)	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

6. Основные сведения об организации

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Гранд-техно»
Краткое наименование: ООО «Гранд-техно»

Место нахождения и почтовый адрес: 680042, г. Хабаровск, ул. Салтыкова-Щедрина, д. 1а, пом. 11-14.

⇒ **Дата:** 23 июня 2005 г.

⇒ **№ свидетельства:** серии 27 № 001121605

Идентификационный номер налогоплательщика: 2724086221
КПП: 272201001

Уставный капитал Общества составляет по уставным документам 10 тыс. руб.

Количество учредителей, по состоянию на 31.12.2020г: одно физическое лицо (единственный учредитель)
Долынюк Виктория Феодосовна - 100% уставного капитала.

Информация об аудиторе Общества:

⇒ Полное фирменное наименование: ООО «Форест-Аудит» ИНН\КПП 2721207742/272101001; ОГРН 1142721001884

Филиал и представительство Общества не имеет

Основной вид деятельности Общества: Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

Исполнительный орган Общества – директор Долынюк Виктория Феодосовна.

Лицо, ответственное за подготовку бухгалтерской отчетности: Главный бухгалтер Ковалева Таисия Александровна.

Ведение бухгалтерского учета в полном объеме осуществляется сотрудниками бухгалтерии в количестве 2-х человек.

Численность работающих по состоянию на 31.12.2020 г. – 8 человек, из них три совместителя.

Общество применяет общий режим налогообложения.

7. Учетная политика организации для целей бухгалтерского и налогового учета

7.1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

7.2. Сведения о существенных способах ведения бухгалтерского учета за отчетный год:

Для оценки существенности информации с целью детализации показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, а также с целью раскрытия информации в данных пояснениях избран критерий существенности – 5 % от показателя валюты бухгалтерского баланса.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, при этом для объекта каждой группы выбирается минимально возможный срок.

В отношении амортизируемых основных средств, являющихся предметом договора финансовой аренды (договора лизинга), при условии учета данных основных средств в соответствии с условиями договора финансовой аренды (договора лизинга) Общество в налоговом учете применяет специального коэффициента в размере 3.

Учет лизингового имущества производится на балансе лизингополучателя – ООО «Гранд-техно», начисление амортизационных отчислений на полное восстановление лизингового имущества производится, исходя из стоимости объекта ОС, и отражается по дебету счетов учета издержек производства. Сумма НДС, подлежащая уплате по договору лизинга, на дату передачи лизингового имущества в пользование лизингополучателю отражается на счете 19 "Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям". Впоследствии по мере уплаты лизингополучателем лизинговых платежей и выставления лизингодателем счетов-фактур НДС принимается к вычету.

С 2020 года ООО «Гранд-техно» перешло на применение ФСБУ 25/2018 г. в бухгалтерском учете.

Общество устанавливает, что затраты на проведение ремонта основных средств осуществляются по фактическим затратам на проведение ремонта по мере выполнения работ и включаются в себестоимость текущего отчетного периода.

В отчетном периоде Общество осуществляло списание товара по себестоимости первых по времени приобретения способ ФИФО.

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

Расходы Общества, связанные с продажей покупных товаров, учитываются на счете 44 «Расходы на продажу». На счете 44 отражаются расходы на перевозку товаров, оплату труда, аренду, содержание зданий, сооружений, помещений и инвентаря, рекламу, представительские расходы, по хранению и подработке товаров.

Находящиеся в собственности акции, облигации, векселя, вклады в уставные капиталы других организаций и т.д. учитываются на счете 58 «Финансовые вложения».

Общество ежемесячно создает оценочное обязательство на оплату отпусков в размере 10,78 % от начисленной заработной платы и суммы начисленных страховых взносов. Размер отчислений установлен на основании произведенного расчета согласно приложения 1-НУ. Резерв подлежит инвентаризации на конец налогового периода (года). Если по итогам инвентаризации резерва сумма в части неиспользованного отпуска, определенная исходя из среднечасовой суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на конец года, превышает фактический остаток неиспользованного резерва на конец года, то сумма превышения подлежит включению в состав расходов на оплату труда. Если по итогам инвентаризации резерва сумма оказалась меньше фактического остатка неиспользованного резерва на конец года, то отрицательная разница подлежит включению в состав внереализационных доходов.

Для начисления налога на прибыль доходы и расходы признаются по методу начисления. Общество применяет общую систему налогообложения, следовательно, составляется налоговая отчетность по

налогам:

- налог на добавленную стоимость;
- налог на прибыль организаций;
- налог на имущество организаций;
- транспортный налог.

8. Сведения об отдельных активах и обязательствах ООО «Гранд-техно»

8.1. Информация о наличии и движении основных средств отражена в табличной части данного пояснения таб.

2.1.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. основные фонды ООО «Гранд-техно» изношены на 23,25 %.

На 31 декабря 2020 г. первоначальная стоимость основных средств составляет 64 400 тыс. руб., сумма накопленной амортизации – 14 974 тыс. руб.

Основные производственные фонды организации представлены системой кондиционирования, мебелью, оргтехникой, недвижимым имуществом. Все они находятся в эксплуатации.

За 2020 г. основные фонды обновлены за счет приобретения нежилого здания, общей площадью 514,6 кв. м. по адресу г. Хабаровск, ул. Ким Ю Чена, д. 11 с кадастровым номером 27:23:0030115:91.

07 февраля 2020 г. заключен договор финансовой аренды (лизинга) № 34п-20/Л с АО «Универсальная лизинговая компания». Предметом лизинга является нежилое административное здание. Балансодержателем является ООО «Гранд-техно». Начисляет амортизацию в налоговом учете с применением ускоренного коэффициента 3. Общая сумма лизинговых платежей по договору составляет 77 346 249,52 руб. (в т.ч. НДС -20%).

Так же заключен договор купли-продажи земельного участка кадастровый номер. 27:23:0030115:4 под приобретенное здание № 6/н от 07.02.2020г. с АО «Универсальная лизинговая компания» стоимостью 6 577 124,70 р руб. (без НДС). Общая площадь земельного участка составляет 1 209,8 кв. м. Правообладателем земельного участка является АО «Универсальная лизинговая компания». Оплата стоимости земельного участка осуществляется в соответствии с подписанным графиком платежей. Право собственности на земельный участок перейдет к ООО «Гранд-техно» после исполнения всех обязательств по договору к/п земельного участка и одновременным выкупом недвижимого имущества по договору лизинга.

8.2. Информация о запасах:

Остаток товаров на складе на 31.12.2020 г. – 15 022 тыс. руб.;

Остаток материалов по состоянию на 31.12.2020 г. – 4 760 тыс. руб.

Операции по передаче в залог в течение отчетного периода отдельных видов запасов не производилась.

8.3. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности.

8.3.1. По состоянию на 31.12.2020 г. дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражена в размере 14 074 тыс. руб. из них:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками на сумму 10 576 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам на сумму 1 557 тыс. руб.;
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению на сумму 9 тыс. руб.;
- расчеты с подотчетными лицами на сумму 45 тыс. руб.;
- расчеты с персоналом по прочим операциям на сумму 700 руб.
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами на сумму 1 187 тыс. руб.

8.3.2. По состоянию на 31.12.2020 г. кредиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражена в размере 18 023 тыс. руб. из них:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками на сумму 6 052 тыс. руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками на сумму 10 008 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам на сумму 1 962 тыс. руб.

Основным покупателем ООО «Гранд-техно» является: АО старателей «Дальневосточные ресурсы».

8.4. Наиболее крупные поставщики Общества: ООО «Алтай-Холдинг», ЗАО "РосИмпортОйл", ООО "Амур Машинери энд Сервисес", ООО "Даль Агро Групп", ООО "ДВ-Рикамби", ООО «Компания «Спецдежда», ООО "ДЛТС", ООО "Компания Уралрезерв", ООО "ИСТК", ООО "Компания "Атлас", ООО "Мир аккумуляторов", ООО "Ралот РУ" и др.

В 2020 г. был заключен договор оказания услуг между ООО «ИСТК» и ООО «Гранд-техно», по поиску покупателя по приобретению тяжелой техники для ООО «ИСТК». Общая сумма сделки по договору составила – 1 000 тыс. руб.

8.5. В 2020 году уплачено налогов и сборов 13 759 тыс. руб., во внебюджетные фонды – 2 472 тыс. руб.

8.6. В 2020 г. был создан резерв на оплату отпусков. Согласно принятой Учетной бухгалтерской и налоговой политики ежемесячный процент отчислений в резерв установлен в размере 10,78% от ФОТ и страховых взносов. По

результатам инвентаризации остатка дней отпуска работников ООО «Гранд-техно» по состоянию на 31.12.2020 г. остатки не отгулянных дней сотрудников отсутствуют. Сумма сформированного резерва на счете 96 за 2020 г. составила 1 257 тыс. руб. Сумма расходов на оплату отпусков за 2020 г. составила 1 264 тыс. руб. В учете отражена корректировка между действительной суммой обязательства, рассчитанного по итогам инвентаризации и суммой отраженной в учете за 2020 г.

9. Информация о кредитах и займах.

9.1. В 2020 году был заключен процентный договор займа с АО старателей «Дальневосточный ресурсы» под 5 % годовых на общую сумму 55 000 тыс. руб. Задолженность по основному долгу на 31.12.2020 г. составляет 29 700 тыс. руб. Сумма непогашенных процентов по состоянию на 31.12.2020г. составила 133 тыс. руб.

Займ привлечен для оплат задатка по договору купли-продажи земельного участка и первоначальной стоимости по договору лизинга.

10. Информация о доходах и расходах организации

10.1. Выручка от реализации товаров за 2020 г. составила – 708 955 тыс. руб.;

10.2. Себестоимость продаж – 642 192 тыс. руб.;

10.3. Коммерческие расходы всего 40 779 тыс. руб., в том числе:

- расходы по оплате труда и страховые взносы – 14 919 тыс. руб.;
- амортизация – 9 386 тыс. руб.;
- аренда автомобилей – 8 048 тыс. руб.;
- прочие расходы – 8 426 тыс. руб.

10.4. Прочие доходы всего 542 тыс. руб., в том числе:

- услуги банка 538 тыс. руб.;
- прочие доходы – 3 тыс. руб.

10.5. Прочие расходы всего 6 610 тыс. руб., в том числе:

- проценты по полученным займам 2 113 тыс. руб.;
- налог на имущество на сумму 877 тыс. руб.;
- проценты по ФСБУ 25/2018 2 369 тыс. руб.;
- списание задолженности – 2 тыс. руб.;
- услуги банка – 929 тыс. руб.;
- списание материалов – 205 тыс. руб.;
- амортизация основных средств в сумме 108 тыс. руб.;
- прочие расходы – 7 тыс. руб.

10.6. Налог на прибыль за 2020 г. составил 69 тыс. руб.

10.7. Налогооблагаемая база для расчета налога на прибыль по налоговому учету составила 345 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения равна в бухгалтерском учете – 19 916 тыс. руб.

10.8. Чистая прибыль по итогам работы за 2020 год сформировалась в размере 15 200 тыс. руб.

10.9. В течение 2020г. по итогам работы:

- за 2018 г. были начислены дивиденды по решению единственного участника №1/2018-Р-4/2020 от 10.04.2020 г. и решению № 1/2018-Р-3/2020 от 26.03.2020 г. в сумме 2 300 тыс. руб.;
- за 2019 г. были начислены дивиденды по решению единственного участника №1/2019-Р-1/2020 от 14.05.2020 г. и решению № 1/2019-Р-2/2020 от 15.12.2020 г. в сумме 1 510 тыс. руб.;

10.10. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемой Организацией основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008, Письмо Минфина России от 24.01.2011 г. № 07-02-18/01):

- ФОТ основного управленческого персонала за 2020 г. составил 6 933 тыс. руб.;
- начисленный НДФЛ (13%) – 1 241 тыс. руб.;
- страховые взносы – 1 597 тыс. руб.;
- оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном году составило 1 262 тыс. руб.

11. Информация об аффилированных лицах на 31 декабря 2020 г.

11.1. Информация об аффилированных лицах на 31 декабря 2020 года представлена в Таблице:

№ п/п	Наименование связанной стороны (аффилированного лица)	Характер отношений	Виды операций

1	Долынюк Виктория Феодосовна	Участник, директор Общества ООО «Гранд-техно»	Согласие на раскрытие информации по Долынюк Виктории Феодосовне не получено.
---	--------------------------------	--	--

12. Информация о гарантиях и поручительствах выданных и полученных

12.1. Гарантий и поручительств в течение 2020 года не выдавалось.

13. Информация о событиях после отчетной даты и условных активах и обязательствах

13.1. В 2020 г. решений по распределению прибыли за 2020 год не принималось.

13.2. На 31 декабря 2020 года незавершенные судебные дела в производстве отсутствуют.

13.3. Общество не планирует прекращения либо сокращения деятельности, как по видам экономической деятельности, так и по объемам товаров, работ, услуг в следующие отчетные периоды, несмотря на продолжающиеся угрозы сохранения и распространения коронавирусной инфекции в мире. Указанные риски постоянно оцениваются руководством и принимаются и будут приниматься оперативные и экономически обоснованные решения в целях недопущения негативных изменений в финансовом положении организации.

14. Заключительные положения

Результаты предпринимательской деятельности Общества за отчетный период охарактеризованы как удовлетворительные. В качестве основного вида предпринимательской деятельности Общество планирует осуществлять торговлю автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

Пандемия коронавируса в 2020 году не оказала существенное влияние на деятельность ООО «Гранд-техно». Деятельность ООО «Гранд-техно» не относится к отраслям экономики, как наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в результате распространения коронавирусной инфекции.

Эпидемия COVID-19, вызвала волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках, это не оказало влияния на финансовое положение и результаты деятельности Общества. ООО «Гранд-техно» способно продолжать непрерывно деятельность в условиях COVID-19 в будущем, что обеспечивается отсутствием следующих негативных последствий:

- обесценения материальных и иных активов;
 - простои в использовании объектов основных средств;
 - переоценка и списание запасов;
 - увольнение и (или) сокращение) производственного и вспомогательного персонала;
 - переклассификация обязательств в качестве краткосрочных из долгосрочных.
- Организация не формировала оценочные значения, включая оценочные обязательства (резервы):
- по выплате заработной платы и пособий в случае простоя, увольнения персонала;
 - не исполнения обязательств перед покупателями и заказчиками;
 - рискам, связанным с финансовыми инструментами, включая дебиторскую задолженность;
 - на невыполнение ограничительных условий (ковенант) кредитных соглашений;
 - обязательства по выплате неустоек за несоблюдение условий договоров.

Руководитель ООО «Гранд-техно»

05 марта 2021 года



Долынюк В.Ф.

Прошнуровано и пронумеровано

24 (двадцать четыре) листа(ов)

Аудитор ООО «Форест – Аудит»
по Доверенности от 02 марта 2020 г.



О.Е. Антипова