

**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<br>показателя    | Код  | Период    | На начало года              |                                                                      | Изменения за период |                             |                                                                      |                               |                               |                               | На конец периода            |                                                                      |                             |                                   |
|-------------------------------|------|-----------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
|                               |      |           | первоначальная<br>стоимость | накоплен-<br>ная аморти-<br>зация и<br>убытки от<br>обесцене-<br>ния | Поступило           | Выбыло                      |                                                                      | Убыток от<br>обесцене-<br>ния | Переоценка                    |                               | первоначальная<br>стоимость | накоплен-<br>ная аморти-<br>зация и<br>убытки от<br>обесцене-<br>ния |                             |                                   |
|                               |      |           |                             |                                                                      |                     | первоначальная<br>стоимость | накоплен-<br>ная аморти-<br>зация и<br>убытки от<br>обесцене-<br>ния |                               | начислено<br>амортиза-<br>ции | Убыток от<br>обесцене-<br>ния |                             |                                                                      | Первоначальная<br>стоимость | Накоплен-<br>ная аморти-<br>зация |
|                               |      |           |                             |                                                                      |                     |                             |                                                                      |                               |                               |                               |                             |                                                                      |                             |                                   |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2020г. | -                           | -                                                                    | -                   | -                           | -                                                                    | -                             | -                             | -                             | -                           | -                                                                    |                             |                                   |
|                               | 5110 | за 2019г. | -                           | -                                                                    | -                   | -                           | -                                                                    | -                             | -                             | -                             | -                           | -                                                                    |                             |                                   |
| в том числе:                  | 5101 | за 2020г. | -                           | -                                                                    | -                   | -                           | -                                                                    | -                             | -                             | -                             | -                           | -                                                                    |                             |                                   |
|                               | 5111 | за 2019г. | -                           | -                                                                    | -                   | -                           | -                                                                    | -                             | -                             | -                             | -                           | -                                                                    |                             |                                   |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5120 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5121 | -                     | -                     | -                     |

1 3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

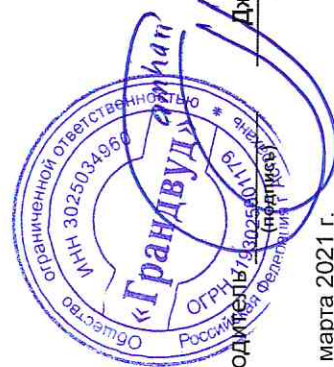
| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5130 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5131 | -                     | -                     | -                     |

#### 1.4. Напичие и движение результатов НИОКР

| 1.4. Наличие и движение результатов титков |      |           |                          |                                       |           |                     |                                       |                                                 |                          |                                       |
|--------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| Наименование показателя                    | Код  | Период    | На начало года           |                                       | Поступило | Изменения за период |                                       |                                                 | На конец периода         |                                       |
|                                            |      |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |           | Выбыло              | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанная на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
|                                            |      |           |                          |                                       |           |                     |                                       |                                                 |                          |                                       |
| НИОКР - всего                              | 5140 | за 2020г. | -                        | -                                     | -         | -                   | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |
|                                            | 5150 | за 2019г. | -                        | -                                     | -         | -                   | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |
| в том числе:                               | 5141 | за 2020г. | -                        | -                                     | -         | -                   | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |
|                                            | 5151 | за 2019г. | -                        | -                                     | -         | -                   | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |

## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя                                               | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |                                                        |                                                             | На конец периода |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------------|---------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                       |      |           |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2020г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5170 | за 2019г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          | 5161 | за 2020г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5171 | за 2019г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2020г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5190 | за 2019г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          | 5181 | за 2020г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5191 | за 2019г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Джамхари Самад Сиаф  
 (расшифровка подписи)

17 марта 2021 г.

[illegible]

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

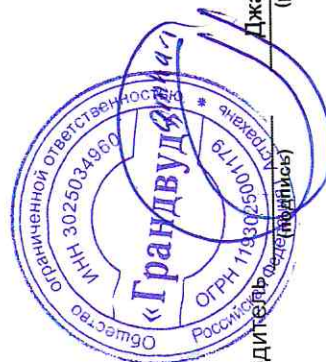
| Наименование показателя                                                                                            | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |         |                                                                     | На конец периода |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---------------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                                                                    |      |           |                | затраты за период   | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость |                  |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2020г. | -              | 58                  | -       | (58)                                                                | -                |
|                                                                                                                    | 5250 | за 2019г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| в том числе:                                                                                                       |      |           |                |                     |         |                                                                     |                  |
| Планшет                                                                                                            | 5241 | за 2020г. | -              | 58                  | -       | (58)                                                                | -                |
|                                                                                                                    | 5251 | за 2019г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |

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

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

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя                                                                                                     | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| 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 | -                     | -                     | -                     |
| 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 | -                     | -                     | -                     |



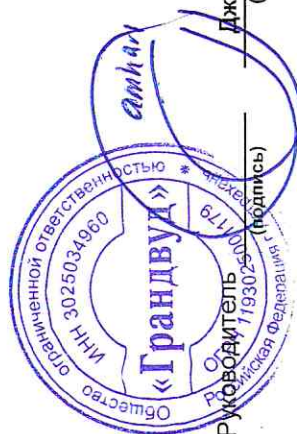
Руководитель \_\_\_\_\_  
 Джемхари Самад Сиаф  
 (расшифровка подписи)

17 марта 2021 г.



## 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:                                                          |      |                       |                       |                       |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5325 | -                     | -                     | -                     |
|                                                                       | 5326 | -                     | -                     | -                     |
|                                                                       | 5329 | -                     | -                     | -                     |

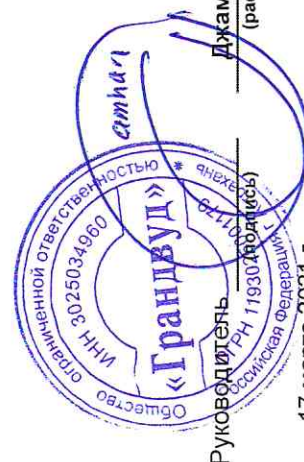


17 марта 2021 г.



## 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 \_\_\_\_\_  
 Джамхари Самад Сиаф  
 (расшифровка подписи)

17 марта 2021 г.

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

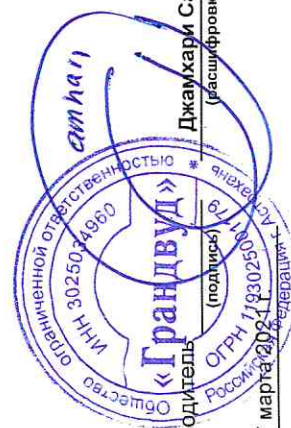
| Наименование показателя                         | Код  | Период    | На начало года                |                                         | Изменения за период                                                   |                                                  |           |                                  |                        |                                                     |                                                     | На конец периода              |                                         |
|-------------------------------------------------|------|-----------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                 |      |           | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                                                           |                                                  | погашение | выбыло                           |                        | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
|                                                 |      |           |                               |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления |           | списание на финансовый результат | восстановление резерва |                                                     |                                                     |                               |                                         |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501 | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5521 | за 2019г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5502 | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5522 | за 2019г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5503 | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5523 | за 2019г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5504 | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5524 | за 2019г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5505 | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5525 | за 2019г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2020г. | 13 216                        | -                                       | 7 965                                                                 | -                                                | (10 724)  | -                                | -                      | 1                                                   | 496                                                 | 10 954                        | -                                       |
|                                                 | 5530 | за 2019г. | -                             | -                                       | 13 216                                                                | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | 13 216                        | -                                       |
|                                                 | 5511 | за 2020г. | -                             | -                                       | 2 876                                                                 | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | 2 876                         | -                                       |
|                                                 | 5531 | за 2019г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                 | 5512 | за 2020г. | 12 727                        | -                                       | 749                                                                   | -                                                | (10 718)  | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | 2 758                         | -                                       |
|                                                 | 5532 | за 2019г. | -                             | -                                       | 12 727                                                                | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | 12 727                        | -                                       |
|                                                 | 5513 | за 2020г. | 488                           | -                                       | 4 340                                                                 | -                                                | (6)       | -                                | -                      | 1                                                   | 496                                                 | 5 319                         | -                                       |
|                                                 | 5533 | за 2019г. | -                             | -                                       | 488                                                                   | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | 488                           | -                                       |
| Итого                                           | 5514 | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5534 | за 2019г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | X                      | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5500 | за 2020г. | 13 216                        | -                                       | 7 965                                                                 | -                                                | (10 724)  | -                                | -                      | X                                                   | X                                                   | 10 954                        | -                                       |
|                                                 | 5520 | за 2019г. | -                             | -                                       | 13 216                                                                | -                                                | -         | -                                | -                      | X                                                   | X                                                   | 13 216                        | -                                       |

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

[illegible]

## 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 | -                     | -                     | -                     |
| прочая задолженность                  | 5593 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5594 | -                     | -                     | -                     |



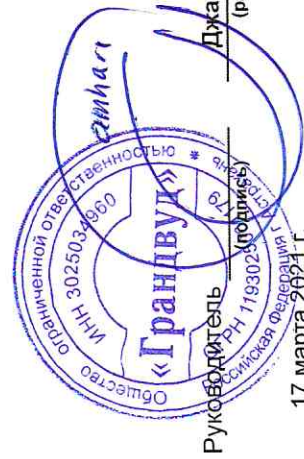
Руководитель \_\_\_\_\_  
 Джамхари Самад Сиаф  
 (расшифровка подписи)

17 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2020г. | за 2019г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 118       | 35        |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 184       | 72        |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 55        | 22        |
| Амортизация                                                                               | 5640 | -         | -         |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 59 711    | 3 165     |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 60 068    | 3 294     |
| Фактическая себестоимость проданных товаров                                               | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -         | (31 411)  |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 4 583     | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | 64 651    | (28 117)  |

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



## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | -                      | -        | -        | -                            | -                        |
| в том числе:                    | 5701 | -                      | -        | -        | -                            | -                        |

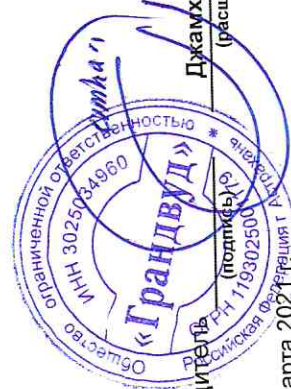


Руководитель \_\_\_\_\_  
 Джамхари Самад Сиаф  
 (расшифровка подписи)

17 марта 2021г.

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 | -                     | -                     | -                     |

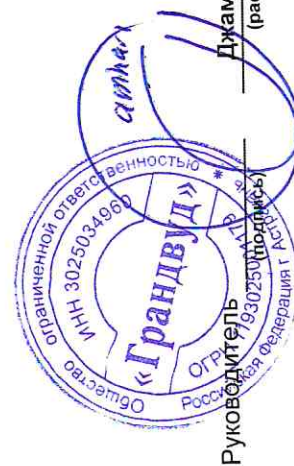


Руководитель \_\_\_\_\_  
Джамхари Самад Сиаф  
(расшифровка подписи)

17 марта 2021

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя            | Код  | за 2020г.      |                 | за 2019г.         |               |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| 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          | 5910 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | 5920 | -              | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       |      |                |                 |                   |               |
| за 2020г.                          | 5911 | -              | -               | -                 | -             |
| за 2019г.                          | 5921 | -              | -               | -                 | -             |


  
 Руководитель \_\_\_\_\_

Джемхари Самад Сиаф  
 (расшифровка подписи)

17 марта 2021 г.

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

г. Астрахань

17.03.2021

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ГРАНДВУД» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

**Информация об обществе**

Полное фирменное наименование общества на русском языке – **Общество с ограниченной ответственностью «ГРАНДВУД»**

Сокращенное фирменное наименование общества на русском языке – **ООО «ГРАНДВУД»**

Полное фирменное наименование на английском языке – **Society with Limited Liability «Grandwood»**

Сокращенное фирменное наименование на английском языке – **«Grandwood» Co.LTD.**

Юридический адрес: 414028, г. Астрахань, ул. Солнечная, стр. 40А, литер строения А,Ю кабинет 212

Почтовый адрес: 414028, г. Астрахань, ул. Солнечная, стр. 40А, литер строения А,Ю кабинет 212

Общество с ограниченной ответственностью «ГРАНДВУД» создано в соответствии с законодательством Российской Федерации в организационно-правовой форме общества с ограниченной ответственностью и согласно ст. 50 Гражданского кодекса РФ является коммерческой организацией.

ООО «ГРАНДВУД» (далее также - Общество) осуществляет свою деятельность на основании Гражданского кодекса РФ, Федерального закона от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», иных нормативных правовых актов и учредительных документов.

Государственная регистрация Общества подтверждается Свидетельством о государственной регистрации юридического лица, выданным Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 6 по Астраханской области 27.02.2019 г., ОГРН 1193025001179.

Постановка Общества на учет в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ подтверждается Свидетельством о постановке на учет, выданным Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 6 по Астраханской области 27.02.2019 г., ИНН 3017049151, КПП 301701001.

Общество поставлено на учет в государственных внебюджетных фондах:

Пенсионный фонд РФ – 040-017-079779;

Фонд социального страхования РФ – 3000072858.

Присвоенные статистические коды по общероссийским классификаторам:

- ОКТМО – 12701000001;
- ОКПО – 36363706;
- ОКФС – 16;
- ОКОПФ – 12300;
- ОКВЭД – 46.73.

Основной ОКВЭД: 46.73 «Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием».

В 2020 году Общество фактически осуществляло следующие основные виды деятельности:

- оптовая торговля лесоматериалами;
- оптовая торговля зерном, семенами и кормами.

#### Информация об органах управления Общества

Высшим органом управления Общества является единственный участник Общества – Джамхари Самад Сиаф, 100% уставного капитала номинальной стоимостью 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Директором - Джамхари Самад Сиаф на основании Решения единственного учредителя Общества от 21.02.2019 г. и Устава Общества. Срок полномочий директора 5 (Пять) лет со дня государственной регистрации Общества при его создании.

Уставный капитал Общества определен уставом в размере 10 000 руб.

Сведения об участниках Общества (единственный участник):

Джамхари Самад Сиаф ИНН 301607416948 – 100% 10 000 руб. – Бенефициар Общества.

Среднегодовая численность работников за отчетный период и за 2019 год составила 1 человек.

В соответствии с п.1. ст.4 Федерального закона от 24.07.2007 г. № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» Общество относится к субъектом малого предпринимательства - микропредприятие.

Общество не имеет филиалов, представительств, иных обособленных структурных подразделений.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Общество не является участником договоров о совместной деятельности с другими лицами.

Общество применяет общую систему налогообложения.

ПБУ 18/02 Обществом не применяется, так как бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

#### **Информация о непрерывности деятельности**

Бухгалтерская отчетность ООО «ГРАНДВУД» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем, отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или

существенного сокращения деятельности. Приоритетными направлениями деятельности Общества остаются направления, связанные с основными видами деятельности.

В течение 2020 года на бухгалтерскую отчетность Общества оказала влияние вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год. COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем.

**Состояние чистых активов общества (в тыс.руб.):**

| На 31.12.2020 | На 31.12.2019 |
|---------------|---------------|
| 5 019         | 822           |

Чистые активы ООО «ГРАНДВУД» значительно превышают уставный капитал, что положительно характеризует финансовое положение Общества, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов.

**Основные положения учетной политики**

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с законодательством РФ о бухгалтерском учете и утверждена Приказом Директора ООО «ГРАНДВУД» от 27.02.2019 г. № 1/19.

Общество осуществляло ведение бухгалтерского учета в соответствии с утвержденной учетной политикой. В периодах, представленных в бухгалтерской отчетности, изменения в учетную политику не вносились.

В конце 2020 года в учетную политику внесены изменения, связанные с началом действия с 01.01.2021 года Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н. Общество будет отражать последствия изменения учетной политики перспективно, начиная с 2021 года.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется главным бухгалтером. Компьютерная обработка данных ведется с применением программы «1С: Предприятие 8.3».

При отражении хозяйственно-финансовых операций Общество использует рабочий план счетов, разработанный на основе типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина России от 31.12.2000 № 94н.

Для оформления фактов хозяйственной деятельности используются унифицированные формы первичных учетных документов, формируемые бухгалтерской программой «1С». В случае отсутствия унифицированного аналога применяются самостоятельно разработанные формы документов, отвечающие требованиям ст. 9 Закона N 402-ФЗ.

Факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления выплаты денежных средств, связанных с этим фактом.

Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников организации и активов и обязательств других организаций.

Общество, являясь микропредприятием, бухгалтерская отчетность которого не подлежит обязательному аудиту, не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету: ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» (утв. Приказом Минфина от 24.10.2008 N 116н); ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (утв. Приказом Минфина от 13.12.2010 N 167н); ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (утв. Приказом Минфина от 19.11.2002 N 114н); ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» (утв. Приказом Минфина от 08.11.2010 N 143н); ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» (утв. Приказом Минфина от 02.07.2002 N 66н); ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» (утв. Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н).

### **Основные средства (ОС)**

При принятии к бухгалтерскому учету объектов основных средств - срок полезного использования определяется решением комиссии в соответствии со сроками, установленными «Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ 01 января 2002 года № 1. В том случае, если имущество невозможно отнести ни к одной амортизационной группе, Общество самостоятельно определяет срок его полезного использования на основании приказа руководителя.

Способ начисления амортизационных отчислений по всем группам объектов - линейный.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные для основных средств (п. 4 ПБУ 6/01), и стоимостью в пределах 40 000 руб., за единицу, отражаются в бухгалтерском учете организации как материально-производственные запасы (п. 5 ПБУ 6/01).

Переоценка объектов основных средств не производится.

Общество не создает резерв на ремонт ОС.

Инвентаризация ОС проводится не реже одного раза в три года по состоянию на 31 декабря отчетного года.

В составе основных средств учитывается один объект - планшет, стоимостью 58,3 тыс.руб., принятый к учету в декабре 2020 года.

В распоряжении Общества имеется арендованное имущество (помещение), не отраженное на забалансовом счете, т.к. в договоре аренды отсутствует его стоимостная оценка.

### **Материально-производственные запасы**

Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.

Аналитический учет МПЗ ведется в разрезе следующих аналитических измерений:

Номенклатура; Склады/Материально-ответственное лицо.

Приобретение Обществом материалов отражается без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» по фактическим расходам на приобретение без налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Материально-производственные запасы учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости приобретения.

Оценка и расчет фактической себестоимости отпущенных в производство материалов, используемых при выполнении работ, оказании услуг и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Товары учитываются по стоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением. Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, включаются в стоимость товаров (п.13 ПБУ 5/01). Организация не создает резерв под снижение стоимости товаров. Для оценки товаров при их передачи на продажу используется один способ ко всем товарам – по средней (п.16 ПБУ 5/01).

#### **Финансовые вложения**

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с ПБУ 19/02, утв. Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Краткосрочные финансовые вложения представляют процентные займы, выданные другим организациям на срок от 3-х до 12 месяцев (от 91 до 365 дней включительно).

#### **Оценочные обязательства**

Общество не применяет ПБУ 8/2010, утв. Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н и не признает оценочные обязательства по выплате отпускных, т.к. является субъектом малого предпринимательства, бухгалтерская отчетность которого не подлежит обязательному аудиту.

#### **Доходы организации**

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на: доходы от обычных видов деятельности; прочие доходы.

Выручка признается Обществом по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходами от обычных (основных) видов деятельности являются:

- реализация пиломатериала;
- реализация зерновых культур.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг), произведенных в результате осуществления уставной деятельности, отражается на счете 90 «Продажи».

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности Общества, считаются прочими доходами.

Прочими доходами являются доходы в виде положительных курсовых разниц, доходы в виде процентов по выданным займам. Доходы (расходы) от продажи организацией иностранной валюты в бухгалтерской отчетности организации показываются развернуто как прочие доходы и расходы.

Учет прочих доходов ведется на счете 91.1 «Прочие доходы».

#### **Расходы организации**

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на: расходы по обычным видам деятельности; прочие расходы.

При формировании расходов по обычным видам деятельности обеспечивается их группировка по следующим элементам: материальные затраты; затраты на оплату труда; отчисления на социальные нужды; амортизация; прочие затраты.

Для целей управления в бухгалтерском учете организуется учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат устанавливается Обществом с использованием бухгалтерской программы «1С».

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами. Учет прочих расходов ведется на балансовом счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Расходы будущих периодов учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на расходы равными частями в течение срока их потребления.

Общество не создает резервы на выплату: выслуги лет, ремонт основных средств, а списывает затраты по факту в момент их совершения.

Резерв по сомнительным долгам формируется исходя из количества просроченных дней срока оплаты непогашенной дебиторской задолженности.

### **Сведения об отчетности**

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации:

- Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н);
- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» (утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н) и других положений по бухгалтерскому учету;
- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению (утв. Приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н).

Общество представляет бухгалтерскую отчетность в объеме и по формам, предусмотренным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ГРАНДВУД» за 2020 год состоит из следующих отчетных форм:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- Отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
- Отчета об изменениях капитала за 2020 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2020 год;
- Пояснений в табличной форме к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год;
- Настоящих пояснений в текстовой форме к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в валюте РФ (в рублях). Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Показатели периодов, предшествующих отчетному, в настоящей годовой отчетности не корректировались.

### Сведения об отдельных показателях Бухгалтерского баланса

#### **Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)**

О материально-производственных запасах раскрыта информация, установленная ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным Приказом Минфина России от 9 июня 2001 г. N 44н.

Структура сырья, материалов и других ценностей (Таблица 1, тыс. руб.):

| Наименование              | Сальдо на 31.12.2020 | Сальдо на 31.12.2019 |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| Запасы всего, в том числе | 26 902               | 31 412               |
| Сырье и материалы         | 74,4                 | 1,5                  |
| Товары для перепродажи    | 26 827,9             | 31 410,1             |

В составе товаров на конец отчетного периода учитываются:

Кукуруза (урожай 2020 года) в кол-ве 1 023 тн. в сумме 13 809,4 тыс.руб.;

Пиломатериал из ели в кол-ве 1 393 куб.м в сумме 12 917,3 тыс.руб.;

Ячмень в кол-ве 9,8 тн. в сумме 101,2 тыс.руб.

У Общества отсутствуют материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, соответственно резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

#### **Расчеты с дебиторами (строка 1230 Бухгалтерского баланса)**

Общая сумма дебиторской задолженности на конец 2020 года составляет 10 954 тыс. руб.

В балансе дебиторская задолженность показывается в оценке нетто, т.е. за минусом величины резерва сомнительных долгов. Остаток резерва по сомнительным долгам на начало года отсутствует.

Согласно акту оценки дебиторской задолженности ни одна из задолженностей не подпадает под критерии сомнительности, прописанных в Учетной политике ООО «ГРАНДВУД», комиссией принято решение не создавать в 2020 году резерв по сомнительным долгам. Долгосрочной дебиторской задолженности Общество не имеет.

Состав краткосрочной дебиторской задолженности представлен в Таблице 2 (тыс. руб.).

| Наименование                                   | Сальдо на 31.12.2020 | Сальдо на 31.12.2019 |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Расчеты с покупателями и заказчиками (счет 62) | 2 876,4              | 0                    |
| Авансы, выданные организациям, (счет 60)       | 2 758                | 12 727,6             |
| Прочее (расчеты по налогам и сборам)           | 5 319,6              | 488,4                |
| Итого:                                         | 10 954               | 13 216               |

Основные дебиторы (по состоянию на 31.12.2020 г.):

ООО «Дмаванд» - 2 408,7 тыс.руб.

ООО «ПКФ «Руслес» - 2 876,4 тыс.руб.  
ИФНС (НДС к возмещению) — 4 689,5 тыс.руб.  
Прочие дебиторы — 979,4 тыс.руб.

**Финансовые вложения (строка 1240 Бухгалтерского баланса)**  
(Таблица 3, тыс. руб.)

| Наименование                     | Сальдо на 31.12.2020 | Сальдо на 31.12.2019 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Предоставленные процентные займы | 1 865                | 800                  |

Задолженность по краткосрочным договорам процентных займов на 31.12.2020 составила 1 865 тыс. руб., в т.ч.:

ООО «Дмаванд» в сумме 1 600 тыс. руб. (договор займа от 20.03.2020 № 18);

ООО «Аристо» в сумме 265 тыс.руб. (договор займа от 13.07.2020 № 29).

**Денежные средства (строка 1250 Бухгалтерского баланса)**

Состав денежных средств представлен в Таблице 4 (тыс. руб.).

| Показатель                             | Сальдо на 31.12.2020 | Сальдо на 31.12.2019 |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Денежные средства в кассе              | 0                    | 0                    |
| Денежные средства на банковских счетах | 23 808               | 61 817               |
| <b>Итого:</b>                          | <b>23 808</b>        | <b>61 817</b>        |

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств (форма № 4). Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в размере текущей, финансовой деятельности.

**Нераспределенная прибыль (строка 1370 Бухгалтерского баланса)**

Величина нераспределенной прибыли на начало отчетного года составляла 812 тыс. руб. По итогам отчетного года получена прибыль в сумме 4 197 тыс. руб. На конец отчетного года величина нераспределенной прибыли составляет 5 009 тыс. руб.

**Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)**

Долгосрочной кредиторской задолженности Общество не имеет.

Краткосрочная кредиторская задолженность раскрыта в Таблице 5 (тыс. руб.)

| Наименование                                               | Сальдо на 31.12.2020 | Сальдо на 31.12.2019 |
|------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками                      | 24,8                 | 17 876,8             |
| Авансы полученные                                          | 61 776,2             | 88 448,1             |
| Расчеты по налогам и сборам и соцстрахованию и обеспечению | 0                    | 0                    |
| Расчеты с прочими кредиторами                              | 0                    | 104,1                |
| <b>Итого:</b>                                              | <b>61 801</b>        | <b>106 429</b>       |

Основные кредиторы (по состоянию на 31.12.2020 г.):

«МАРДЖАН БАЗАРГАН ОСТОВАР» (MARJAN BAZARGAN OSTOVAR) – 61 490,2 тыс.руб.;

прочие кредиторы -310,8 тыс.руб.

### Расшифровка отдельных показателей Отчета о финансовых результатах

Основными видами деятельности Организации являются оптовая торговля лесоматериалами и зерновыми продуктами.

Основные экономические показатели доходов и расходов за 2020 год представлены в Таблице 6 (тыс. руб.)

| Наименование показателя                                                          | 2020 год       |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Выручка по обычным видам деятельности всего, (без НДС) в т. ч.</b>            | <b>426 623</b> |
| Доходы от продажи кукурузы                                                       | 244 655        |
| Доход от продажи пшеницы                                                         | 28 666         |
| Доход от продажи ячменя                                                          | 123 386        |
| Доход от лесоматериалов                                                          | 29 916         |
| <b>Прочие доходы всего, (без НДС) в т.ч.</b>                                     | <b>145 374</b> |
| Агентские услуги                                                                 | 440,5          |
| Доходы, связанные с продажей валюты                                              | 139 022        |
| Курсовые разницы                                                                 | 5 661          |
| Проценты по договорам займа                                                      | 214            |
| Списание кредиторской задолженности                                              | 1              |
| Оприходование излишков                                                           | 35,5           |
| <b>Себестоимость продаж</b>                                                      | <b>361 895</b> |
| <b>Коммерческие расходы всего, в т.ч.</b>                                        | <b>59 077</b>  |
| Транспортные расходы                                                             | 17 444         |
| Расходы на аренду оборудования, имущества                                        | 2 070          |
| Перевалка зерновых                                                               | 25 171         |
| Исследование подкарантинной продукции                                            | 1 846          |
| Оформление ГТД                                                                   | 161            |
| Морская перевозка ячменя                                                         | 4 322          |
| Услуги грузопереработки и экспедирования                                         | 2 504          |
| Термическая обработка пиломатериала и пакетирование                              | 4 758          |
| Фумигационные работы                                                             | 523            |
| Оценка качества зерна, взвешивание, отбор проб, подработка, хранение, экспертиза | 172            |
| Командировочные расходы                                                          | 21             |
| Обработка складских помещений                                                    | 85             |
| <b>Управленческие расходы всего, в т.ч.</b>                                      | <b>991</b>     |
| Расходы на ФОТ, отчисления на социальные нужды                                   | 244            |
| Аренда помещения и транспорта                                                    | 69             |
| Командировочные расходы                                                          | 129            |
| Юридические услуги                                                               | 109            |
| Транспортные расходы                                                             | 299            |
| Прочие расходы (услуги, материалы)                                               | 141            |
| <b>Прочие расходы всего, в т.ч.</b>                                              | <b>144 756</b> |
| Расходы на услуги банков                                                         | 588            |
| Курсовые разницы                                                                 | 4 568          |
| Расходы, связанные с покупкой валюты                                             | 137 910        |
| Прочие расходы (недостача, НДС)                                                  | 1 690          |

### Информация о бенефициарном владельце

Согласно абз. 13 ст. 3 Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарный владелец юридического лица - это физическое лицо, которое прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25% в капитале) данным юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия данного лица.

Бенефициарным владельцем ООО «ГРАНДВУД» является Джемхари Самад Сиаф ИНН 301607416948, единственный участник Общества; лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества.

В отчетном периоде хозяйственные операции (помимо оплаты труда) с бенефициарным владельцем не осуществлялись.

Оплата труда Директора за 2020 год составила 110 тыс.руб., начислены страховые взносы 33 тыс.руб.

### Информация о событиях после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности ООО «ГРАНДВУД» за отчетный год, отсутствуют.



Директор ООО «ГРАНДВУД»  
М.П.

Джемхари Самад Сиаф/