

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 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. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						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 _____
(подпись)

**Степанов Сергей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[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.	-	503	-	-	503
	5250	за 2019г.	-	463	-	(463)	-
в том числе:							
Аппаратный комплекс "Рабочее место продавца-консультанта"	5241	за 2020г.	-	166	-	-	166
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Стол в магазин, SD9184A (AM)	5242	за 2020г.	-	20	-	-	20
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кресло в магазин, CH9157AR-KD (AM)	5243	за 2020г.	-	85	-	-	85
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Оттоманка в магазин, CH9157D (AM)	5244	за 2020г.	-	29	-	-	29
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кресло в магазин, CH9157AR-KD (1) (AM)	5245	за 2020г.	-	36	-	-	36
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ковер Requa silver 190x290 (AM)	5246	за 2020г.	-	137	-	-	137
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ковер Requa silver 160x230 (AM)	5247	за 2020г.	-	31	-	-	31
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервер sS9500/pro1U	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	303	-	(303)	-
Дверь железная с доборами двустворчатая	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	160	-	(160)	-

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 _____
(подпись)

**Степанов Сергей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г. _____

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Степанов Сергей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Степанов Сергей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	62 422	-	11 069	-	(49 812)	-	-	-	28	-	23 706	-
	5530	за 2019г.	108 295	-	23 176	-	(69 049)	-	-	-	-	-	62 422	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	47 368	-	-	-	(47 031)	-	-	-	-	-	337	-
	5531	за 2019г.	87 472	-	14 613	-	(54 717)	-	-	-	-	-	47 368	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 405	-	6 477	-	(525)	-	-	-	-	-	7 357	-
	5532	за 2019г.	7 689	-	638	-	(6 922)	-	-	-	-	-	1 405	-
Прочая	5513	за 2020г.	13 648	-	4 591	-	(2 256)	-	-	-	28	-	16 011	-
	5533	за 2019г.	13 134	-	7 925	-	(7 410)	-	-	-	-	-	13 648	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	62 422	-	11 069	-	(49 812)	-	-	X	X	X	23 706	-
	5520	за 2019г.	108 295	-	23 176	-	(69 049)	-	-	X	X	X	62 422	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	10 000	-	-	(4 500)	-	-	-	-	5 500
	5573	за 2019г.	10 000	-	-	-	-	-	-	-	10 000
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	6 247	12 942	6	(4 036)	-	-	28	-	15 187
	5580	за 2019г.	87 627	4 674	3	(86 058)	-	-	-	-	6 247
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	881	11 434	-	(621)	-	-	-	-	11 695
	5581	за 2019г.	86 500	499	-	(86 117)	-	-	-	-	881
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	5 269	(6)	6	(3 318)	-	-	28	-	1 978
	5583	за 2019г.	1 123	4 176	3	(34)	-	-	-	-	5 269
кредиты	5564	за 2020г.	-	1 514	-	-	-	-	-	-	1 514
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	97	-	-	(97)	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	4	-	-	93	-	-	-	-	97
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	6 247	12 942	6	(4 036)	-	X	X	X	15 187
	5570	за 2019г.	87 627	4 674	3	(86 058)	-	X	X	X	6 247

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 _____
(подпись)

**Степанов Сергей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 861	2 813
Расходы на оплату труда	5620	18 617	11 669
Отчисления на социальные нужды	5630	3 078	3 503
Амортизация	5640	3 649	5 689
Прочие затраты	5650	58 591	101 910
Итого по элементам	5660	85 796	125 584
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(28 554)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	53 798
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	57 242	179 382

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

Руководитель _____
(подпись)

**Степанов Сергей
Анатолевич**

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	982	805	(898)	-	889
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Степанов Сергей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

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

Общие сведения:

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ФФ Ритейл» зарегистрировано 24.04.2015, ОГРН 1157746386599, ИНН 7704314849, КПП 770401001.

Юридический адрес: 119270, г. Москва, Лужнецкая наб., д. 2/4, строение 4, этаж 3, помещение I, ком. 1-7, 10А, 10Б, 11

Бухгалтерская отчетность организации была сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

- Уставный капитал организации по состоянию на 31.12.2020 г.: 100 тыс. рублей.
- Участник Степанов Сергей Анатольевич – доля в размере 100% УК.
- Основной вид деятельности: торговля розничная одеждой и обувью, ОКВЭД 47.71.
- Среднесписочная численность сотрудников в 2020 году составила 23 человека.
- Филиалы, представительства отсутствуют, есть обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

- КПП 770245001, адрес: 127051, г. Москва, Трубная площадь, д.1, этаж 1, пом.2/6 (ТЦ «Галерея Неглинная»);
- КПП 770445001, адрес: 121099, г. Москва, Смоленская пл., д.3, этаж 3, пом.21 (ТЦ «Смоленский пассаж»);
- КПП 770445003, адрес: 121108, г. Москва, Кутузовский пр-т, д.48, этаж 2, пом. I, ком.33, 33а, 33б, 33в, 33г (ТЦ «Времена года»);
- КПП 770445002, адрес: 107031, г. Москва, ул. Петровка, д.7, этаж 1, пом.1,2, «подвальный» этаж, пом.38,40 («Женевский Дом Москва»);
- КПП 770445005, адрес: 119270, г. Москва, Лужнецкая наб., д. 2/4, строение 21, пом. 102;
- КПП 770445006, адрес: 142784, г. Москва, пос. Московский, дер. Лапшинка, вл.8, корп.7, этаж 1, пом. А39 (ТК «Vnukovo Outlet Village»).

Основные положения учетной политики.

По всем объектам ОС применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и товаров осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по методу начисления.

Расходы, связанные с реализацией товаров, отражаются в ОФР в качестве коммерческих расходов, признаются в отчетном периоде в полном объеме за исключением транспортно-заготовительных расходов.

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

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

Выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики).

Факты хозяйственной деятельности общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Информация об операциях со связанными сторонами.

Полное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
Степанов Сергей Анатольевич	Россия, г. Москва	Учредитель (100% доли уставного капитала) и действующий на основании Устава генеральный

		директор общества
ООО «Монтефалько»	Россия, 119270, г. Москва, Лужнецкая наб., д. 2/4, стр. 4, эт. 3, пом. I, ком. 12	Учредитель (90% доли уставного капитала) и генеральный директор ООО «Монтефалько» Степанов Сергей Анатольевич

Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами:

- выплачивалось вознаграждение Степанову С. А. (заработная плата) в размере, установленном локальными нормативными актами по оплате труда. На 31.12.2020 г. задолженность по выплатам отсутствует.
 - перечислялись подотчетные средства Степанову С. А. в размере 8 тыс. руб. Задолженность по расчетам на 31.12.2020 г. отсутствует.
 - производился возврат Степанову С. А. части долгосрочного займа в размере 4 500 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2020 г. – 5 500 тыс. руб.
 - у ООО «Монтефалько» приобретено товаров на сумму 171 510 тыс. руб., оплачено - 160 383 тыс. руб. Задолженность ООО «ФФ Ритейл» на 01.01.2020 г. отсутствует, на 31.12.2020 г. составляет 11 127 тыс. руб.
- Иных операций со связанными сторонами не производилось.
Иные связанные стороны у общества отсутствуют.

Выручка организации за 2020 год составила 218 462 тыс. руб., в том числе:

- Торговля розничная одеждой в специализированных магазинах – 192 368 тыс. руб.
- Торговля оптовая одеждой и обувью – 25 875 тыс. руб.
- Аренда торгового оборудования – 219 тыс. руб.

Снижение выручки организации в 2020 году по сравнению с 2019 годом связано с предупредительными мерами, принятыми Правительством РФ против распространения коронавирусной инфекции в стране.

Прочие резервы

Резерв по сомнительным долгам не формировался в связи с отсутствием сомнительной задолженности на 31.12.2020. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2020 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Расчет налога на прибыль

Организация применяет балансовый метод расчета разниц. Текущий налог на прибыль по данным налогового учета за 2020 год составил - 1 822 тыс. руб., отложенный налог на прибыль - 413 тыс. руб., условный налог за данный период - 1 409 тыс. руб.

События после отчетной даты.

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации в 2020 году и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не имеется.

Условные активы и обязательства

На 31.12.2020 г. создан резерв на предстоящую оплату отпусков работников, исходя из среднего дневного заработка и неиспользованных дней отпуска. Суммы признанных оценочных обязательств отнесены на расходы по обычным видам деятельности.

Сумма обязательства – 753 тыс. руб., сумма страховых взносов и ФСС НС и ПЗ – 136 тыс. руб. Отложенный налоговый актив на 31.12.2020 г. составляет 194 тыс. руб.

Генеральный директор
ООО «ФФ Ритейл»

/Степанов С. А./

М.П.

30 марта 2021 г.