

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5201	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	30 943	(15 325)	-	(30 943)	15 548	(223)	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	41 020	(13 526)	-	(10 077)	1 340	(3 138)	-	-	30 943	(15 325)
в том числе:												
Другие виды основных средств	5221	за 2020г.	10 160	(1 464)	-	(10 160)	1 504	(40)	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	20 237	(2 159)	-	(10 077)	1 340	(645)	-	-	10 160	(1 464)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5222	за 2020г.	20 730	(13 811)	-	(20 730)	13 992	(181)	-	-	-	-
	5232	за 2019г.	20 730	(11 328)	-	-	-	(2 483)	-	-	20 730	(13 811)
Офисное оборудование	5223	за 2020г.	54	(50)	-	(54)	52	(2)	-	-	-	-
	5233	за 2019г.	54	(39)	-	-	-	(11)	-	-	54	(50)

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	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 _____
(подпись)

Галлуццо Мауро
(расшифровка подписи)

27 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)

Галлуццо Мауро
(расшифровка подписи)

27 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.	87 041	(57 180)	12 221	-	(20 197)	-	-	-	-	-	79 065	(57 180)
	5530	за 2019г.	17 804	-	85 748	-	(16 511)	-	-	-	-	-	87 041	(57 180)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	66 563	(57 180)	12 221	-	(33)	-	-	-	-	-	78 751	(57 180)
	5531	за 2019г.	746	-	66 329	-	(512)	-	-	-	-	-	66 563	(57 180)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	8 047	-	-	-	(8 034)	-	-	-	-	-	13	-
	5532	за 2019г.	16 776	-	13	-	(8 742)	-	-	-	-	-	8 047	-
Прочая	5513	за 2020г.	7 496	-	-	-	(7 495)	-	-	-	-	-	1	-
	5533	за 2019г.	40	-	14 713	-	(7 257)	-	-	-	-	-	7 496	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2020г.	4 935	-	-	-	(4 635)	-	-	-	X	X	300	-
	5534	за 2019г.	242	-	4 693	-	-	-	-	-	X	X	4 935	-
Итого	5500	за 2020г.	87 041	(57 180)	12 221	-	(20 197)	-	-	X	X	X	79 065	(57 180)
	5520	за 2019г.	17 804	-	85 748	-	(16 511)	-	-	X	X	X	87 041	(57 180)

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	89 127	29 117	-	(794)	-	-	-	-	117 450
	5580	за 2019г.	1 859	89 017	-	(1 578)	(171)	-	-	-	89 127
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	89 061	29 117	-	(732)	-	-	-	-	117 446
	5581	за 2019г.	1 510	89 017	-	(1 295)	(171)	-	-	-	89 061
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	240	-	-	(240)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	66	-	-	(62)	-	-	-	-	4
	5583	за 2019г.	109	-	-	(43)	-	-	-	-	66
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	89 127	29 117	-	(794)	-	X	X	X	117 450
	5570	за 2019г.	1 859	89 017	-	(1 578)	(171)	X	X	X	89 127

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)

Галлуццо Мауро
(расшифровка подписи)

27 марта 2021 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	10
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	223	3 138
Прочие затраты	5650	10 107	135 797
Итого по элементам	5660	10 330	138 945
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	5 576	151 082
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	15 906	290 027

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

Руководитель _____
(подпись)

Галлуццо Мауро
(расшифровка подписи)

27 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА
2020 ГОД

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Стефанель Раша» (далее «Общество») зарегистрировано 03.06.2014г.

Единственным учредителем Общества является «Стефанель С.п.А», компания, учрежденная и существующая в соответствии с законодательством Италии, зарегистрированная 25.05.1982г, регистрационный номер 01413940261, расположенная по адресу: ул. Постумиа 85, 31047 Понте-ди-Пьяве (Тревизо), Италия.

Общество получает доход от сдачи внаем арендованных помещений под розничную торговлю одеждой марки «Стефанель».

Наемных сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020г. в Обществе нет. Полномочия единоличного исполнительного органа Общества переданы ООО «ИЧ Менеджмент» ИНН 7701410174 по договору б/н от 02.04.2015г.

Общество зарегистрировано по адресу 101000, Москва, Б.Златоустинский пер., д.1, стр.1. Филиалов не имеет.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Курсы валют составили 90,6824 руб. за 1 евро на 31 декабря 2020 г. (31 декабря 2019 г. – 69,3406 руб., 31 декабря 2018 г. – 79,4605 руб.)

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте

стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

4. Основные средства

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Первоначальной стоимостью объектов основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

В бухгалтерском балансе основные средства показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

5. Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии запасы оценивались по средней себестоимости.

6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения) отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

7. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС представляются свернуто.

В составе денежных потоков от финансовых операций отражена оплата собственником уставного капитала и вклад собственника в имущество Общества.

9. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал Общества составляет 35 млн. руб. На 31.12.2020 уставный капитал оплачен полностью.

10. Кредиты и займы полученные

При привлечении Обществом заемных средств путем выдачи векселей, выпуска облигаций с процентами (дисконтом) сумма причитающихся к оплате процентов (дисконта) относится на прочие расходы в течение периода погашения векселя, облигации равномерно.

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражаются в составе прочих расходов по мере возникновения.

11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество отражает оценочные обязательства при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;
- оценочное обязательство по неотфактурованным поставкам.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

12. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество отражает развернуто в бухгалтерском учете и отчетности отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

13. Доходы

Выручка от продажи продукции и оказания услуг отражалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

14. Расходы

Себестоимость продаж включает арендную плату за арендованное помещение, за исключением управленческих расходов.

В составе управленческих расходов отражены расходы бухгалтерские и юридические услуги, аренда офиса, налог на имущество и т.п. Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с выполнением работ, оказанием услуг, приобретением и продажей товаров.

15. Изменения в учетной политике Общества на 2020 год

Изменений учетной политики в 2020 году не было.

16. Данные прошлых отчетных периодов

16.1 Корректировки показателей отчетности в связи с изменениями учетной политики

Общество не корректировало сравнительные показатели бухгалтерской отчетности.

16.2 Корректировки в связи с исправлением в отчетном периоде существенных ошибок прошлых лет

В отчетном году не было выявлено существенных ошибок прошлых лет, допущенных в результате неправильного отражения (неотражения) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

В 2019 году Общество арендовывало нежилые помещения в крупных торговых центрах г. Москвы и Санкт-Петербурга и сдавало их в субаренду. На 31.12.2019 у Общества в аренде числились следующие помещения:

Арендодатель	№ договора аренды	Арендуемая площадь, кв.м.
ООО «Кубик»	070/0215-L от 26.02.15г.	119,10
ООО «Белая Дача»	ПФР2-33/2015 от 25.05.2015г.	174,86

Все арендуемые помещения сдавались в субаренду ООО «С-Стор» на условиях основного договора аренды с арендодателем.

На 31.12.2020 Общество расторгло все договоры аренды, арендованных нежилых помещений нет.

2. Доходные вложения в материальные ценности.

В 2019 году в составе доходных вложений числились основные средства и прочие материальные ценности для арендуемых помещений независимо от их стоимости. Все материальные ценности были переданы в аренду вместе с помещениями. Срок амортизации по ним был установлен исходя их срока основного договора аренды с арендодателем.

В бухгалтерском балансе доходные вложения в материальные ценности были показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

31.12.2021 данные основные средства и прочие материальные ценности для арендуемых помещений были списаны.

3. Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены следующие расходы со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты:

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 года	(тыс. руб.) На 31 декабря 2019 года
Лицензии на программное обеспечение	(2)	(9)
Итого	(2)	(9)

4. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 Приложений отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Дебиторская задолженность представлена следующим образом:

Наименование показателя	(тыс. руб.)		
	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
Задолженность покупателей	21 571	9 383	746
ООО «С-Стор»	78 751	66 563	746
Резерв по сомнительным долгам	(57 180)	(57 180)	-
Авансы выданные	13	8 047	16 776
ООО «Строительная Компания Бриз»	13	13	6 009
ООО «Белая Дача»	-	325	325
ООО «Кубик»	-	7 709	9 065
ООО «Энка ТЦ»	-	-	1 377
Расчеты по налогам и сборам	300	4 935	242
Переплата по налогу на прибыль предприятий	300	4 935	242
Прочая дебиторская задолженность	1	7 496	40
Итого	21 885	29 861	17 804

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства, недоступные для использования Обществом, отсутствуют.

В составе денежных средств и денежных эквивалентов отражен остаток по рублевому расчетному счету. Других денежных эквивалентов компания не имеет.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Ниже приведена расшифровка прочих платежей по текущей деятельности:

	На 31 декабря 2020 года	(тыс. руб.) На 31 декабря 2019 года
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)	(106)	(407)
Комиссия банка	(21)	(100)
Вознаграждение банка на разнице покупки валюты и курса ЦБ	-	(302)
Штрафы, пени, неустойки		
Госпошлина за оплату регистрации договора аренды	(85)	(5)

6. Капитал и резервы

6.1 Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2020 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

Наименование участника	Доля в УК	(тыс. руб.) Номинальная стоимость
Stefanel S.P.A.	100%	35 000
Итого	100%	35 000

7. Кредиты и займы

В 2020, 2019, 2018 гг. полученные кредиты и займы у Общества отсутствуют.

8. Кредиторская задолженность

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в Разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ниже приведена расшифровка кредиторской задолженности Общества:

Наименование показателя	(тыс. руб.)		
	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
Задолженность перед поставщиками	117 446	89 061	1 510
Stefanel S.P.A.	113 659	86 878	-
ООО «Белая Дача Парк»		22	20
ООО «Кубик»		25	1 455
ООО «Строительная Компании Бриз»		-	35
АО «Мульти Бизнес Лоджистик Групп»		168	-
ООО «Трансимпериял»		233	-
ООО «С-Стор»	300	299	-
ООО "ИЧ Менеджмент"	1 088	520	-
ООО «ИЧ и Партнерс Россия»	2 399	916	-
Расчеты по налогам и сборам	4	66	109
Расчеты по авансам полученным	-	-	204
ООО «С-Стор»	-	-	204
Итого	117 450	89 127	1 823

9. Налоги

9.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки товаров, работ, услуг.

Сумма НДС по проданным в 2020 году товарам, продукции, работам, услугам составила 1 446 тыс. руб. (в 2019 году – 63 066 тыс. руб.), с полученных авансов – 118 тыс. руб. (в 2019 году - 4 064 тыс. руб.), НДС восстановленный при выбытии основных средств – 1 731 тыс. руб. (в 2019 году - 1 747 тыс. руб.)

НДС по приобретенным ценностям за 2020 год составил 1 606 тыс. руб. (в 2019 году - 65 775 тыс. руб.), НДС предъявленный к вычету составил 6 285 тыс. руб. (в 2019 году – 68 877 тыс. руб.)

10.2 Налог на прибыль организации

Текущий налог на прибыль за 2020, 2019 гг. представлен следующим образом:

	(тыс. руб.)	
	2020	2019
Прибыль до налогообложения	(93 931)	(49 974)
Условный (расход)/доход по налогу на прибыль	18 786	9 995
Постоянные налоговые обязательства:		
по расходам(доходам), не учитываемым для целей налогообложения	(12 095)	(2 165)
Причитающиеся налоговые санкции	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	(6 691)	(7 830)
Изменение по отложенным налоговым обязательствам	-	-
Итого текущий налог на прибыль	-	-

11. Выручка от продаж

Выручка в разрезе ключевых видов деятельности за 2020, 2019 гг. представлена следующим образом:

Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	2020	2019
Аренда	3 445	60 563
Оптовая торговля	3 564	243 242
Реализация товарно-материальных ценностей	-	598
Итого выручка (строка 2110 отчета о финансовых результатах)	7 009	304 403

12. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж Общества в 2020 году составила 5 576 тыс. руб. (в 2019 году - 151 082 тыс. руб.) Данная сумма отражена по строке 2120 Отчета о финансовых результатах.

Коммерческие расходы на 31 декабря 2020, 2019 гг. представлены следующим образом:

Коммерческие расходы	(тыс. руб.)	
	2020	2019
Услуги комиссионеров	1 991	134 631
Итого по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	1 991	134 631

Управленческие расходы на 31 декабря 2020, 2019 гг. представлены следующим образом:

Управленческие расходы	(тыс. руб.)	
	2020	2019
Бухгалтерское и юридическое сопровождение	1 999	2 031
Субаренда офиса	523	571
Выполнение функций единоличного исполнительного органа	1 372	1 310
Списание депозитов по договорам аренды в связи с досрочным расторжением	4 371	-
Иные управленческие расходы	74	401
Итого по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	8 339	4 313

13. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2020		2019	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа иностранной валюты		-		310
Услуги банков		21		147
Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте	17 230	41 800	7 831	4 298
Налоги и сборы (<i>Списание восстановленного НДС, списание выделенного НДС</i>)		1 921		1 748
Списание основных средств		15 396		8 737
Штрафы, пени, неустойки		85		
Списание товаров, нерезализованных комиссионером		43 040		
Кредит нота		-	171	
Резерв по сомнительным долгам		-		57 180
Иные операции	17	18	152	85
Итого прочие доходы/расходы	17 247	102 281	8 154	72 505

14. Связанные стороны

Связанными сторонами ООО «Стефанель Раша» являются компании, которые контролируют или которые оказывают значительное влияние на ООО «Стефанель Раша», а также основной управленческий персонал указанных компаний. Перечень связанных сторон: Stefanel S.p.A., Мауро Галлуццо.

Операции со связанными сторонами

Закупки у связанных сторон

Наименование связанной стороны	Вид операции	Объем операций	
		2020	2019
Stefanel S.p.A.	Приобретение товаров для продажи	-	124 549
Итого		-	124 549

Состояние расчетов со связанными сторонами

(тыс. руб.)

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12. 2020	31.12. 2019	31.12. 2018	31.12. 2020	31.12. 2019	31.12. 2018
Краткосрочная задолженность	-	-	-	113 660	86 878	-
Stefanel S.p.A.	-	-	-	113 660	86 878	-

В нижеприводимой таблице указаны денежные потоки по каждой существенной операции (группе операций) с каждой связанной стороной:

(тыс. руб.)

Наименование основного/дочернего/зависимого общества	Строка ОДДС	Поступления	
		2020	2019
Головная организация Stefanel S.p.A.	4121	-	33 768
Итого		-	33 768

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит единоличный исполнительный орган.

а) В 2020 году краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии) не выплачивались.

б) Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

15. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «Стефанель Раша»

Галлуццо Мауро
Генеральный директор Управляющей
Организации ООО «ИЧ Менеджмент»

Главный бухгалтер
ООО «Стефанель Раша»

Галлуццо Мауро
Генеральный директор Управляющей
Организации ООО «ИЧ Менеджмент»

30 марта 2021 года