Общество с ограниченной ответственностью

«12 Историй»

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью “12 Историй” (ООО “12 Историй”), ИНН 6658485429/ КПП 665801001, дата регистрации 13.04.2016г, ИФНС по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга, ОГРН 1169658042993, адрес Свердловская обл, г. Екатеринбург, пер. Шамарский, дом 5, кв. 21.

Согласно Протоколу № 1/-6 от 14 июля 2020 года Общество увеличило уставный капитал с 15 000 руб. до 16 214,61 руб., при этом были изменены доли участников.
По состоянию на 31.12.2020 г. доли участников Общества составляют:

ФИО	Доля в уставном капитале,%	Доля в уставном капитале, руб.
Нуретдинова Марина Викторовна	30.8333	4 999,5
Хохлов Иван Николаевич	38.3334	6 215,61
Хохлова Ирина Викторовна	30.8333	4 999,5
Итого	100	16 214,61

Увеличение уставного капитала было оплачено денежными средствами.

Основной вид деятельности Общества в соответствии с Уставом 47.71 -Торговля розничная мужской, женской и детской одеждой в специализированных магазинах.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2020г - 423 человека.

Единоличный исполнительный орган - директор компании. Ревизионная комиссия не создавалась.

В 2020г Организация имела следующие филиалы, иные обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

№	Наименование	Регион	КПП	Виды деятельности
1	Филиал общества с ограниченной ответственностью «12 историй» в республике Казахстан	Республика Казахстан, г. Алматы, Медеуский район, микрорайон Самал-2, дом 11		Розничная торговля в магазине

2	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Екатеринбург	620014, Свердловская обл, Екатеринбург г, Сакко и Ванцетти ул, дом 74	665801001	Розничная торговля в магазине
3	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Екатеринбург	620014, Свердловская обл, Екатеринбург г, пр-кт Ленина, дом 8	665845002	офис
4	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	125171, Москва г, Ленинградское ш (Метрополис), дом 16А, строение 8, этаж 3	774345001	Розничная торговля в магазине
5	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	117519, Москва г, Кировоградская ул (ТЦ Колумбус), дом 13А, этаж 1	774345002	Розничная торговля в магазине
6	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	142704, Москва г, внутригородская территория поселение Сосенское, Калужское 21-й км ш (Мега Теплый стан II), дом 1, этаж 1	774345003	Розничная торговля в магазине
7	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	123022, Москва г, внутригородская территория муниципальный округ Пресненский, Рочдельская ул (Мск Шоурум ТМ), дом 15, строение 11-11А, этаж 2	774345004	Розничная торговля в магазине
8	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	123112, Москва г, внутригородская территория муниципальный округ Пресненский, Пресненская наб (Афимолл Сити), дом 2, этаж 2	774345005	Розничная торговля в магазине
9	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	115582, Москва г, Каширское ш (Каширская Плаза), дом 61, корпус 2, этаж 1	774345006	Розничная торговля в магазине
10	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	125009, Москва г, внутригородская территория муниципальный округ Тверской, Манежная пл (Охотный ряд), дом 1, строение 2, этаж 1	774345007	Розничная торговля в магазине

11	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	119311, Москва г, Вернадского пр-кт КАПИТОЛИЙ, дом 6, этаж 1	774345008	Розничная торговля в магазине
12	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	125167, Москва г, Москва, Ходынский б-р АВИАПАРК, дом 4, этаж 2	774345009	Розничная торговля в магазине
13	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	121059, Москва г, Киевского Вокзала пл (Европейский), дом 2, этаж 3	774345010	Розничная торговля в магазине
14	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	105064, Москва г, внутригородская территория муниципальный округ Басманный, Земляной Вал ул АТРИУМ, дом 33, этаж 2	774345011	Розничная торговля в магазине
15	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	121352, Москва г, Кутузовский пр-кт (Океания), дом 57, этаж 1	774345012	Розничная торговля в магазине
16	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	129226, Москва г, Мира пр-кт, дом 211, корпус 2	774345013	Розничная торговля в магазине
17	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	121059, Москва г, Бережсковская наб, д. 20, стр. 73	774345014	Розничная торговля в магазине
18	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	115280, Москва г, внутригородская территория муниципальный округ Даниловский, Автозаводская ул (ТРЦ Ривьера), дом 18, этаж 1	774345015	Розничная торговля в магазине
19	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	125171, Москва г, Ленинградское ш (Метрополис New), дом 16А, строение 8, этаж 1	774345016	Розничная торговля в магазине
20	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	108811, Москва г, внутригородская территория поселение Московский, Лапшинка д, Владение (Аутлет Внуково), владение 8, корпус 1	774345017	Розничная торговля в магазине

21	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	123112, Москва г, внутригородская территория муниципальный округ Пресненский, Пресненская наб (Афимолл Сити), дом 2, этаж 2	774345018	Розничная торговля в магазине
22	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	142119, г. Подольск, ул. Коммунальная, 17-В	507445001	Розничная торговля в магазине
23	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	142121, г. Подольск, ул. Станционная, д 22, корп. Б	507445002	Розничная торговля в магазине
24	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Истра	143582, Московская обл., Покровское, улица Центральная (Аутлет Новая Рига), дом 33	501745001	Розничная торговля в магазине
25	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» в Московской области, г. Котельники	Московская обл, Котельники г, Новорязанское шоссе тер., дом 8, строение 17	502745001	Розничная торговля в магазине
26	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй», г. Красногорск	143408, Московская обл, городской округ Красногорск, Красногорск г, МКАД 66 км (ТЦ Вегас Сити), этаж 1	502445001	Розничная торговля в магазине
27	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» в г. Санкт-Петербург	191014, Санкт-Петербург г, внутригородская территория муниципальный округ Литейный округ, Литейный пр-кт (СПБ Литейный), дом 59, литер А, этаж 2, помещение 1-Н	784145001	Розничная торговля в магазине
28	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» в г. Санкт-Петербург	191040, Санкт-Петербург г, Лиговский пр-кт (Галерея СПб), дом 30, литер А, этаж 2	784145002	Розничная торговля в магазине
29	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Красноярск	660125, Красноярский край, Красноярск г, 9 Мая ул, здание 77, этаж 1	246545001	Розничная торговля в магазине
30	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Казань	420100, Татарстан респ, Казань г, Победы пр-кт, дом 141, этаж 1	166045001	Розничная торговля в магазине

31	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Новосибирск	630005, Новосибирская обл, Новосибирск г, Гоголя ул, дом 13, этаж 1	540645001	Розничная торговля в магазине
32	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Ростов-на-Дону	344068, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Михаила Нагибина пр-кт, дом 32, строение 2, этаж 1	616145001	Розничная торговля в магазине
33	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Сочи	354068, Краснодарский край, Сочи г, Новая Заря, дом 7, этаж 1	236645001	Розничная торговля в магазине
34	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Краснодар	350000, Краснодарский край, Краснодар г, им. Володи Головатого ул, дом 313, этаж 1	230845001	Розничная торговля в магазине
35	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Владивосток	690012, Приморский край, Владивосток г, Калинина ул, дом 6А, этаж 2	253745001	Розничная торговля в магазине
36	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	Тюменская обл, г.Тюмень, ул. Дмитрия Менделеева, д. 1а	720345001	Розничная торговля в магазине
37	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	Саратовская обл, Саратов г, им Зарубина В.С. ул, здание 167	645245001	Розничная торговля в магазине

2. Раскрытие информации об учетной политике

Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером на основании пункта 3 статьи 7 Закона от 06.12.2011 No 402-ФЗ.

В составе НМА учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п. 3 ПБУ 14/2007.
При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации индивидуально для каждого объекта, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание виды или группы объектов НМА или амортизирует их линейным способом.
Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (капитализацию).

В организации применяется линейный метод начисления амортизации по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.
Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.
В составе основных средств отражены неотделимые улучшения к зданиям, оборудование, в т.ч. торговое, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые для организации и осуществлении основной деятельности, либо для управленческих нужд ООО «12 Историй» и способные приносить экономические выгоды.

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости.
Товары, приобретенные для продажи, учитываются по стоимости их приобретения. Метод оценки при продаже считается по средней себестоимости. Учет расходов на продажу включается в издержки обращения.

Учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 6 октября 2008 № 106н.
Аналитический учет задолженности по полученным займам и кредитам ведется по видам займов и кредитов, кредитным организациям и другим заимодавцам, предоставившим их, отдельным займам и кредитам (видам заемных обязательств).
Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.
Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту). Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся и признаются прочими расходами.

В отчетности ООО «12 Историй» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции, если иное не предусмотрено договором.
Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты).

Финансовый результат от продажи товаров, услуг определяется по отгрузке.

Организация считает существенными ошибки, составляющие более 10 % к показателям отчетности.

3. Информация о доходах и расходах по обычным видам деятельности

тыс. руб.

	2020г	2019г
Реализация товаров (работ, услуг) через розничные магазины и интернет-магазин	3 038 526	1 949 171
Себестоимость продаж	1 139 826	1 003 762

4. Информация о прочих доходах и расходах

тыс. руб.

	2020г	2019г
Аннулирование сертификатов	915	-
Излишки тмц	41544	4671
Проценты по депозиту	1648	364
Возврат формы	81	451
Курсовые разницы	1739	35
Разница расчета себестоимости товара	-	681
Резервы по сомнительным долгам	29657	13873
Списание кредиторской задолженности	587	-
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	1880	-
Прочие внереализационные доходы	5201	-
Прочие доходы	1934	615
Всего доходов	**85 186**	**20 690**
Курсовые разницы	1527	631
НДС не принимаемый	8870	-
Недостачи	32142	9495
Проценты по кредитам (займам)	926	1806
Прочие внереализационные расходы	3620	1991
Убытки прошлых лет	3171	-
Разница расчета себестоимости товара	-	143
Расходы на услуги банков, рко	48775	32268

Резервы по сомнительным долгам	64599	17737
Списание дебиторской задолженности	1160	-
Прочие расходы	1926	861
Всего расходов	**166 716**	**64 932**

5. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности.

Дебиторская и кредиторская задолженности учтена на балансе вместе с суммой НДС, подлежащей уплате в бюджет/вычету из бюджета.

Дебиторская задолженность:

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	14 213	111 451	178 579
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 428	11 648	65 745
Расчеты по налогам и сборам		49 558	9 853
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		827	7 054
Расчеты с персоналом по оплате труда		1	-
Расчеты с подотчетными лицами		141	38
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		943	449
ИТОГО	**16 641**	**174 569**	**261 718**

Резерв по сомнительным долгам составил:
по состоянию на 31.12.2020 г.-38 814 тыс. руб.; на 31.12.2019 г.-3 869 тыс. руб.; на 31.12.2018 г. - 0 тыс. руб.

Просроченная дебиторская задолженность составляет по состоянию на 31.12.2020 г.-38 814 тыс. руб.; на 31.12.2019 г.-3 869 тыс. руб.; на 31.12.2018 г. просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность:

тыс. руб

Наименование показателя	На 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	19 971	614 347	270 857
Расчеты с покупателями и заказчиками	25	14 019	31 795
Расчеты по налогам и сборам	189	74 016	149 037
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	273	6 651	6 936
Расчеты с персоналом по оплате труда	335	10 572	13 141
Расчеты с подотчетными лицами	20	39	94
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		175	661
ИТОГО	**20 813**	**719 819**	**472 521**

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

6. Информация о связанных сторонах.

В соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), Законом РСФСР от 22 марта 1991г. № 948-I "О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках», Федеральным законом от 26 июля 2006г. № 135-ФЗ «О защите конкуренции» аффилированными лицами Общества с ограниченной ответственностью «12 Историй» являются:

тыс. руб.

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Виды операций	Объем операций за 2020 г.	Остаток на 31.12.2020г.
1	Индивидуальный предприниматель Хохлов Иван Николавич	Учредитель/ директор	Покупка	-	88 291

2	Индивидуальный предприниматель Хохлов Иван Николавич	Учредитель/ директор	Реализация	126	382
3	Индивидуальный предприниматель Хохлов Иван Николавич	Учредитель/ директор	Займы полученные	104 072	104 126
4	Индивидуальный предприниматель Хохлова Ирина Викторовна	Учредитель	Услуги полученные	13 420	0
5	Индивидуальный предприниматель Нуретдинова Марина Викторовна	Учредитель	Услуги полученные	45 852	0
3	Индивидуальный предприниматель Хохлов Иван Николавич	Учредитель/ директор	Поручительства в банках	96 748	96 748
4	Индивидуальный предприниматель Хохлова Ирина Викторовна	Учредитель	Поручительства в банках	96 748	96 748
5	Индивидуальный предприниматель Нуретдинова Марина Викторовна	Учредитель	Поручительства в банках	96 748	96 748

Все обязательства по расчетам со связанными сторонами в 2020 году осуществлялись в безналичном порядке. Оснований для создания резервов по сомнительным долгам в части расчетов со связанными сторонами не имеется.
В отчетном периоде отсутствовали факты списания дебиторской или кредиторской задолженности по расчетам со связанными лицами.

7. Раскрытие информации о размере вознаграждения основному управленческому персоналу за 2020 год (тыс. руб.):

Краткосрочное вознаграждение	2020г.
Фонд оплаты труда с НДФЛ	377,3
Страховые взносы	82,8

Состав управленческого персонала -Директор Хохлов И.Н.
Долгосрочные вознаграждения не начислялись и не выплачивались.

8. Заемные средства

в тыс. руб.

Вид обязательства/ Кредитор, заимодавец	Номер договор	Дата договора	Остаток 31.12.2020	Остаток 31.12.2019	Остаток 31.12.2018	Срок погашения	Предоставленные обеспечения, поручительства
Долгосрочные займы	-		**103 630**	-	**36 450**	-	-

ИП Хохлов Иван Николаевич	10-09/2020	10.09.2020	4 980			31.12.2022	нет
ИП Хохлов Иван Николаевич	25-09/2020	25.09.2020	18 650			31.12.2022	нет
ИП Хохлов Иван Николаевич	Договор о новации долга № 1	10.12.2020	80 000			09.07.2022	нет
Козырина Юлия Викторовна ИП	19-10/18	19.10.2018			30 650	31.12.2021	нет
ИП Хабипов Тимур Аснафович	27-12/18	27.12.2018			5 000	31.12.2021	нет
ИП Хохлов Иван Николаевич	28-09/2018	28.09.2018			800	31.12.2021	нет
Краткосрочные кредиты			**96 748**	**45 233**	-		-
БАНК ВТБ (ПАО)	763055/15/132-20	18.06.2020	24 623	-		30.06.2021	Поручительство
ПАО СБЕРБАНК	38/0000/0014/9170/01	10.12.2020	57 529			31.01.2021	поручительство
БАНК ВТБ (ПАО)	63055/15/80-20	25.05.2020	14 596	-		25.05.2021	Поручительство
АО "АЛЬФА-БАНК"	028K7V	12.08.2019		45 233		12.08.2020	поручительство
Проценты по краткосрочным кредитам	-		**86**	-	-	-	
БАНК ВТБ (ПАО)	63055/15/80-20	25.05.2020	5	-		25.05.2021	Поручительство
ПАО СБЕРБАНК	38/0000/0014/9170/01	10.12.2020	81			31.01.2021	поручительство
Краткосрочные займы			**14 500**	-	-	-	-
ООО "СТОРЭЗ"	09-09/20	09.09.2020	14 500			31.12.2021	нет
Проценты по займам			**2 352**	**1 718**	**257**	-	-
ООО "СТОРЭЗ"	09-09/20	09.09.2020	192			31.12.2021	нет
Глаголева Дарья Владимировна ИП	ГДВ-08-02/19	08.02.2019	70	70		31.12.2021	нет
ООО "СТОРЭЗ"	СТ-28-03/19	28.03.2019	209	209		31.12.2021	нет

ИП Хабипов Тимур Аснафович	27-12/18	27.12.2018	127	127		31.12.2021	нет
ИП Хохлов Иван Николаевич	10-09/2020	10.09.2020	65			31.12.2022	нет
ИП Хохлов Иван Николаевич	25-09/2020	25.09.2020	193			31.12.2022	нет
ИП Хохлов Иван Николаевич	Договор о новации долга № 1	10.12.2020	184			09.07.2022	нет
Зыков Сергей Александрович ИП	28-02/2019	28.02.2019	12	12		31.12.2021	нет
Козырина Юлия Викторовна ИП	19-10/18	19.10.2018	1 096	1096	223	31.12.2021	нет
ИП Хабипов Тимур Аснафович	27-12/18	27.12.2018	150	150	3	31.12.2021	нет
ИП Хохлов Иван Николаевич	28-09/2018	28.09.2018	54	54	31	31.12.2021	нет

9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2020г. Общество не вовлечено в судебные разбирательства и переговоры с органами власти и контрагентами, которые могут существенно повлиять на финансовое состояние Общества.

10. Финансовые вложения

Финансовые вложения в ООО “12 Историй” по состоянию на 31.12.2018, 31.12.19г, 31.12.20г. отсутствуют.

11. Состав денежных средств и денежных эквивалентов (ПБУ 23/2011)

тыс. руб.

Показатель	на 31.12.2020г	на 31.12.2019г
Средства в кассе	6 993	6 605
Средства на расчетных счетах	15 648	8 270
Средства на специальных счетах в банках	161 640	198 359
Денежные средства в пути	8 329	4 574
Итого	**192 610**	**217 808**

12. Оценочные резервы и оценочные обязательства

Резерв под обесценение МПЗ не создается по причине отсутствия признаков обесценения.

Резерв под обесценение финансовых вложений (ФВ) не создается по причине отсутствия финансовых вложений.
Резерв по оплате отпусков составил:
по состоянию на 31.12.2020г - 14 195 т.р. , на 31.12.2019г- 9 194 т.р., на 31.12.2018 – 0 тыс. руб.

13. Применение ПБУ 18/02

Отражение налога на прибыль осуществляется с учетом положений ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Текущий налог на прибыль соответствует налоговой декларации по налогу на прибыль организаций. Отложенный налог на прибыль определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период.

За 2020 г. налог на прибыль составил (142 164) тыс. рублей, в том числе:

- текущий налог на прибыль – (149 137) тыс. руб.

- отложенный налог на прибыль – 6 973 тыс. руб.

14. Информация о непрерывности деятельности

В рамках *Международного стандарта аудита 570 (пересмотренный) «Непрерывность* деятельности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 09.01.2019 № 2н, такие события, как распространение коронавирусной инфекции, рассматриваются как чрезвычайно высокие риски, которые исключительно негативно влияют на развитие экономической ситуации, в частности, в ближайшие 12 месяцев.
Хотя на дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще развивается, до настоящего момента ощутимое воздействие на продажи или цепочку поставок Общества отсутствует. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения негативных последствий, однако влияние этой ситуации на Общество в будущем невозможно спрогнозировать. При этом Общество считает, что на конец 2020 года не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности. В 2020 году у Организации наблюдался существенный рост показателей выручки и чистой прибыли.
Стратегические планы Организации на 2021 г. также предусматривают рост выручки, а также рост чистой прибыли и денежных потоков от операционной деятельности за счет увеличения объемов реализации продукции и расширения рынков сбыта.

15. Информация о событиях после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (п. 3 ПБУ 7/98).

События после отчетной даты у Общества отсутствуют.

16. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

Исправленная бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2020 год от 26.04.2021 года заменяет первоначально представленную отчетность от 31.03.2021 года. Основанием для внесения изменений в первоначальную отчетность явилось исправление существенных ошибок по формированию первоначальной стоимости основных средств, оборотных и внеоборотных активов, запасам, краткосрочных финансовых вложений. Эти изменения оказали существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2018, 2019 и 2020 годы. Результаты изменений сравнительных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности представлены в нижеследующих таблицах.

В бухгалтерскую отчетность внесены следующие корректировки за 2018 год:

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.18 (после изменений)	На 31.12.18 (до изменений)	Сумма изменений, тыс. руб.
Показатели бухгалтерского баланса					
1	Основные средства	1150	10 997	6 779	4 218
2	Прочие внеоборотные активы	1190	11 602	0	11 602
3	Прочие оборотные активы	1260	4	84 204	(84 200)
4	Заемные средства долгосрочные	1410	36 707	36 450	257
5	Кредиторская задолженность	1520	20 813	100 223	(79 410)
6	Нераспределенная прибыль	1370	(12 403)	(23 176)	10 773
Показатели Отчета об изменениях капитала					
1	Величина капитала на 31 декабря 2018	3100	(12 388)	(23 161)	10 773

В бухгалтерскую отчетность внесены следующие корректировки за 2019 год:

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.19 (после изменений)	На 31.12.19 (до изменений)	Сумма изменений, тыс. руб.
Показатели бухгалтерского баланса					
1	Нематериальные активы	1110	0	1028	(1028)
2	Основные средства	1150	122 863	123 170	(307)
3	Прочие внеоборотные активы	1190	1 451	0	1 451
4	Запасы	1210	371 592	376 429	(4 837)
5	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	198 359	(198 359)
6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	217 808	19 205	198 603
	Кредиторская задолженность	1520	719 819	724 073	(4 254)
7	Нераспределенная прибыль	1370	120 263	120 486	(223)
Показатели Отчета о финансовых результатах					
1	Прочие доходы	2340	20326	19819	507

2	Прочие расходы	2350	63126	62396	730
3	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	170967	171190	(223)
4	Прочее	2460	(2963)	1 354	4317
5	Чистая прибыль (убыток)	2400	132666	134498	(1832)
6	Совокупный финансовый результат периода	2500	132666	134498	(1832)
Показатели Отчета об изменениях капитала					
1	Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	0	16 089	(16 089)
2	Расходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3223	0	(5 316)	5 316
3	Величина капитала на 31 декабря 2019	3200	120 278	120 501	(223)
Показатели Отчета о движении денежных средств					
1	Поступления всего	4110	2 431 015	2 430 771	244
2	Прочие поступления	4119	152 775	152 531	244
3	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	217808	217564	244

В бухгалтерскую отчетность внесены следующие корректировки за 2020 год:

№ п/п	**Наименование показателя**	**Код**	**На 31.12.20 (после изменений)**	**На 31.12.20 (до изменений)**	**Сумма изменений, тыс. руб.**
Показатели бухгалтерского баланса					
1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	161 640	(161 640)
2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	192 610	30 970	161 640
Показатели Отчета о финансовых результатах					
1	Прочее	2460	28 235	28 012	223
2	Чистая прибыль (убыток)	2400	440 204	439 981	223
3	Совокупный финансовый результат периода	2500	440204	439981	223
Показатели Отчета о движении денежных средств					
1	Поступления всего	4110	3179406	3179650	(244)
2	Прочие поступления	4119	294754	294998	(244)

3	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	217808	217564	244

17. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».
Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2020 г. составил:

Доллар США 73,8757 рублей;

Евро 90,6824 рублей.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2019 г. составил:

Доллар США 61,9057 рублей;

Евро 69,3406 рублей.

26 апреля 2021г

Директор ООО “12 Историй” Хохлов И.Н.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "12 Историй" за 2020 год (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	4 408	-	-	(441)	-	-	-	4 408	(441)
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020г.	-	-	4 408	-	-	(441)	-	-	-	4 408	(441)
	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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	-	4 408	-	(4 408)	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.		4 408	-	(4 408)	-
	5190	за 2019г.	-		-	-	-
в том числе: Мобильное приложение "12 Storeez", ОС iOS	5181	за 2020г.		4 408	-	(4 408)	-
	5191	за 2019г.	-		-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Хохлов Иван Николаевич (расшифровка подписи)

26 апреля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		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.	142 841	(21006)	85924	–	–	(54463)	–	–	230959	(75469)
	5210	за 2019г.	13 951	(2954)	128891	–	–	(18052	–	–	142841	(21006)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	3729	(771)	5529	–	–	(1940)	–	–	9258	(2712)
	5211	за 2019г.	393	(4)	3336	–	–	(767)	–	–	3729	(771)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	8560	(791)	15032	–	–	(2856)	–	–	23592	(3648)
	5212	за 2019г.	2692	(50)	5867	–	–	(741)	–	–	8560	(791)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	44716	(4896)	35640	–	–	(12204)	–	–	80356	(17100)
	5213	за 2019г.	65	(47)	44656	–	–	(4849)	–	–	44716	(4896)
Сооружения	5204	за 2020г.	85836	(14548)	29724	–	–	(35891)	–	–	107234	(50439)
	5214	за 2019г.	10802	(2852)	75033	–	–	(11695)	–	–	85836	(14548)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
	5230	за 2019г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
в том числе:	5221	за 2020г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
	5231	за 2019г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–

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.	1028	116	-	(90333)	27 091
	5250	за 2019г.	-	1028	-	-	1028

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	1 292	-
в том числе:			
Неотделимое улучшение ТЦ Афимолл Сити	5261	175	-
Неотделимое улучшение_ЕКБ Сакко Ванцетти	5262	699	-
Неотделимое улучшение_ТЦ Калина Молл Владивосток	5263	169	-
Комплект торговой мебели г.Москва ТЦ Вегас Сити	5264	248	-
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	32745,2	32745,2	-
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 _____ Хохлов Иван Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 апреля 2021 г.

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	371 592	-	2 809 126	(2584902)	-	-	X	595 816	-
	5420	за 2019г.	277	-	2 322 299	(1950984)	-	-	X	371 592	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	163	-	55 930	(42793)	-	-	40 572	13 300	-
	5421	за 2019г.	63	-	46 808	(46708)	-	-	-	163	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	0	-	0	,	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	0	-	0	0	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	360 157	-	1 442 626	(1226610)	-	-	2 466 113	576 173	-
	5423	за 2019г.	214	-	1 420 498	(1060554)	-	-	8 790	360 158	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	11 271	-	67 637	(72565)	-	-	-	6 343	-
	5424	за 2019г.	0	-	128 137	(116866)	-	-	-	11 271	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	0	0	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	0	0	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	1 242 933	(1242933)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	726 856	(726856)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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) Хохлов Иван Николаевич (расшифровка подписи)

26 апреля 2021

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	46 049	30 216
Расходы на оплату труда	5620	334 445	165 075
Отчисления на социальные нужды	5630	56 487	48 381
Амортизация	5640	54 585	17 844
Прочие затраты	5650	771 471	468 684
Итого по элементам	5660	1 263 037	730 200
Фактическая себестоимость проданных	5665	1 139 826	1 003 762
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой	5670	–	–
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой	5680	–	–
Итого расходы по обычным видам	5600	2 402 863	1 733 962

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

Руководитель

(подпись)

Хохлов Иван Николаевич
(расшифровка подписи)

26 апреля 2021

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:				
Поручительства	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Хохлов Иван Николаевич (расшифровка подписи)

26 апреля 2021

6. 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	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Хохлов Иван Николаевич (расшифровка подписи)

26 апреля 2021 г.