

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 и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	30 943	(15 325)	-	(30 943)	15 548	(223)	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5231	за 2020г.	10 160	(1 464)	-	(10 160)	1 504	(40)	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5222	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2020г.	20 730	(13 811)	-	(20 730)	13 992	(181)	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5223	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2020г.	54	(50)	-	(54)	52	(2)	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Бокиев Нарзикул Сафарович**
 (подпись) (расшифровка подписи)

26 января 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2020г.	44 880	-	44 880	43 150	(88 030)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	24	-	24	43 083	(43 107)	-	-	34	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	44 855	-	44 855	67	(44 923)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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)

Бокиев Нарзикул Сафарович
(расшифровка подписи)

26 января 2022 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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	79 065	(57 180)	-	-	(29 226)	(49 839)	(57 180)	-	-	-	-	-
	5530	за 2020г.	87 041	(57 180)	12 221	-	(20 197)	-	-	-	-	-	79 065	(57 180)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	78 751	(57 180)	-	-	(394)	(14 898)	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	66 563	(57 180)	12 221	-	(33)	-	-	-	-	-	78 751	(57 180)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	13	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	8 047	-	-	-	(8 034)	-	-	-	-	-	13	-
Прочая	5513	за 2021г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	7 496	-	-	-	(7 495)	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2021г.	300	-	-	-	(300)	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	4 935	-	-	-	(4 635)	-	-	-	X	X	300	-
Итого	5500	за 2021г.	79 065	(57 180)	-	-	(29 226)	(49 839)	(57 180)	X	-	-	-	-
	5520	за 2020г.	87 041	(57 180)	12 221	-	(20 197)	-	-	X	-	-	79 065	(57 180)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	117 450	-	-	(13 559)	-	-	-	-	103 891
	5580	за 2020г.	89 127	29 117	-	(794)	-	-	-	-	117 450
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	117 446	-	-	(13 555)	-	-	-	-	103 891
	5581	за 2020г.	89 061	29 117	-	(732)	-	-	-	-	117 446
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	4	-	-	(4)	-	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	66	-	-	(62)	-	-	-	-	4
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	117 450	-	-	(13 559)	-	X	-	-	103 891
	5570	за 2020г.	89 127	29 117	-	(794)	-	X	-	-	117 450

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Бокиев Нарзикул**
 (подпись) _____ **Сафарович**
 (расшифровка подписи)

26 января 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	223
Прочие затраты	5650	2 858	10 107
Итого по элементам	5660	2 858	10 330
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	5 576
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	2 858	15 906

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

Руководитель _____
(подпись)

Бокиев Нарзикул
Сафарович

(расшифровка подписи)

26 января 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА
2021 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».

24.09.2021 Бокиев Нарзикул Сафарович вступил в должность Генерального директора Общества. До этого полномочия единоличного исполнительного органа Общества были у ООО «ИЧ Менеджмент», ИНН 7701410174, договор б/н от 02.04.2015г.

Общество зарегистрировано по адресу 105066, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 19, стр. 3А, этаж 1, помещ. 1/1, офис 8. 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 84,0695 руб. за 1 евро на 31 декабря 2021 г. (31 декабря 2020 г. – 90,6824 руб., 31 декабря 2019 г. – 69,3406 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 31.12.2021 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 2021 год

Изменений учетной политики в 2021 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. В 2020 году Общество расторгло все договоры аренды. На 31.12.2021 арендованных нежилых помещений у Общества 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.

В 2020 году данные основные средства и прочие материальные ценности для арендуемых помещений были списаны. На 31.12.2021 доходных вложений в материальные ценности у Общества нет.

3. 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 2021 года	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года
Задолженность покупателей	-	21 571	9 383
ООО «С-Стор»	-	78 751	66 563
Резерв по сомнительным долгам	-	(57 180)	(57 180)
 Авансы выданные	-	13	8 047
ООО «Строительная Компания Бриз»	-	13	13
ООО «Белая Дача»	-	-	325
ООО «Кубик»	-	-	7 709
ООО «Энка ТЦ»	-	-	-

Расчеты по налогам и сборам	-	300	4 935
Переплата по налогу на прибыль предприятий	-	300	4 935
Прочая дебиторская задолженность	-	1	7 496
Итого	<u>-</u>	<u>21 885</u>	<u>29 861</u>

4. 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:

	<i>(тыс. руб.)</i>	
	На 31 декабря 2021 года	На 31 декабря 2020 года
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)	(80)	(106)
Комиссия банка	(30)	(21)
Экологический сбор	(23)	-
Результат купли-продажи валюты	(27)	-
Госпошлина за оплату регистрации договора аренды	-	(85)

5. Капитал и резервы

5.1 Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2021 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

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

6. Кредиты и займы

В 2021, 2020, 2019 гг. полученные кредиты и займы у Общества отсутствуют.

7. 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 2021 года	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года
Задолженность перед поставщиками	103 891	117 446	89 061
Stefanel S.P.A.	103 891	113 659	86 878
ООО «Белая Дача Парк»	-	-	22
ООО «Кубик»	-	-	25
ООО «Строительная Компании Бриз»	-	-	-
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
Итого	103 891	117 450	89 127

8. Налоги

8.1 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., с полученных авансов – 118 тыс. руб., НДС восстановленный при выбытии основных средств – 1 731 тыс. руб.

В 2021 году у Общества не было реализаций товаров, продукции, работ, услуг.

НДС по приобретенным ценностям за 2020 год составил 1 606 тыс. руб., НДС предъявленный к вычету в 2020 году составил 6 285 тыс. руб.

НДС по приобретенным ценностям за 2021 год составил 376 тыс. руб. В 2021 году Общество не возмещало НДС в связи с отсутствием выручки в данный период.

8.2 Налог на прибыль организации

Текущий налог на прибыль за 2021, 2020 гг. представлен следующим образом:

	<u>2021</u>	<u>(тыс. руб.) 2020</u>
Прибыль до налогообложения	(16 617)	(93 931)
Условный (расход)/доход по налогу на прибыль	3 323	18 786
Постоянные налоговые обязательства:		
по расходам(доходам), не учитываемым для целей налогообложения	(195)	(12 095)
Причитающиеся налоговые санкции	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	(11 298)	(6 691)
Изменение по отложенным налоговым обязательствам	-	-
Итого текущий налог на прибыль	<u>-</u>	<u>-</u>

9. Выручка от продаж

Выручка в разрезе ключевых видов деятельности за 2021, 2020 гг. представлена следующим образом:

Наименование показателя	<u>2021</u>	<u>(тыс. руб.) 2020</u>
Аренда	-	3 445
Оптовая торговля	-	3 564
Итого выручка (строка 2110 отчета о финансовых результатах)	<u>-</u>	<u>7 009</u>

10. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж Общества в 2020 году составила 5 576 тыс. руб. В 2021 году у Общества не было реализаций товаров, работ, услуг. Данная сумма отражена по строке 2120 Отчета о финансовых результатах.

Коммерческие расходы на 31 декабря 2021, 2020 гг. представлены следующим образом:

Коммерческие расходы	<u>2021</u>	<u>(тыс. руб.) 2020</u>
Услуги комиссионеров	-	1 991
Итого по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	<u>-</u>	<u>1 991</u>

Управленческие расходы на 31 декабря 2021, 2020 гг. представлены следующим образом:

Управленческие расходы	<i>(тыс. руб.)</i>	
	2021	2020
Бухгалтерское и юридическое сопровождение	1 543	1 999
Субаренда офиса	333	523
Выполнение функций единоличного исполнительного органа	932	1 372
Списание депозитов по договорам аренды в связи с досрочным расторжением	-	4 371
Иные управленческие расходы	50	74
Итого по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	2 858	8 339

11. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2021		2020	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Услуги банков		30		21
Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте	15 931	7 438	17 230	41 800
Налоги и сборы (Списание восстановленного НДС, списание выделенного НДС)		648		1 921
Списание основных средств		-		15 396
Штрафы, пени, неустойки		-		85
Списание товаров, нерезализованных комиссионером		-		43 040
Списание дебиторской задолженности, не учитываемое в целях налогообложения		313		
Списание дебиторской задолженности, учитываемое в целях налогообложения		21 270		-
Иные операции	9	-	17	18
Итого прочие доходы/расходы	15 940	29 699	17 247	102 281

12. 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

В 2020 и 2021 гг. Общество не приобретало товар у Stefanel S.p.A.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		(тыс. руб.)
	31.12. 2021	31.12. 2020	31.12. 2019	31.12. 2021	31.12. 2020	31.12. 2019
Краткосрочная задолженность	-	-	-	103 891	113 660	86 878
Stefanel S.p.A.	-	-	-	103 891	113 660	86 878

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

Наименование основного/дочернего/зависимого общества	Строка ОДДС	Поступления		(тыс. руб.)
		2020	2020	
Головная организация				
Stefanel S.p.A.	4121	1 414	-	
Итого		1 414	-	

Вознаграждения основному управленческому персоналу

а) В 2021 году краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии) не выплачивались.

б) Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

13. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «Стефанель Раша»

Бокиев Н.С.

Главный бухгалтер
ООО «Стефанель Раша»

Бокиев Н.С.

19 марта 2022 года