MARC CAIN Marc Cain Corporation

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «Марк Кейн Раша» за 2021 г.

Содержание пояснительной записки:

I. Общие сведения 3
Уровень существенности: 3
II. Учетная политика 4
1. Основа составления 4
2. Учет основных средств 4
3. Порядок учета материально-производственных запасов (МПЗ) 4
4. Порядок учета товаров 4
Порядок определения расходов, связанных с приобретением товаров 5
5. Активы и обязательства в иностранных валютах 5
6. Расходы будущих периодов 6
7. Учет кредитов и займов 6
8. Формирование резервов 6
9. Порядок формирования доходов 6
10. Порядок формирования расходов 7
III. Раскрытие существенных показателей 8
1. Нематериальные активы 8
Нематериальные активы, полученные в пользование 8
2. Основные средства 8
3. Прочие внеоборотные активы 9
4. Запасы 9
5. Дебиторская задолженность 9
6. Прочие оборотные активы (ОА) 12
7. Уставный капитал 13
8. Чистые активы 13
9. Займы и кредиты 13
10. Кредиторская задолженность 13
11. Оценочные обязательства 16
12. Выручка от продаж 16

I. Общие сведения

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Марк Кейн Раша» (далее «Общество»)
Юридический адрес	105064, Москва г, ул. Земляной Вал дом 50А, стр.3, этаж 3, помещение 311
Фактический адрес	105064, Москва г, ул. Земляной Вал дом 50А, стр.3, этаж 3, помещение 311
Телефон	8-495-228-82-00
ИНН/КПП	9705005685/770901001
ОКПО	17382690
ОГРН	5147746283119
ОКВЭД 2	46.41 Торговля оптовая текстильными изделиями
Численность работающих по стоянию на 31.12.2021	2 (два) человека
Размер уставного капитала	5 000 000 рублей
Размер оплаченного уставного капитала	5 000 000 рублей
Учредители и величина доли (в %)	Малюга Дарья Юрьевна (50%) Щилов Алексей Михайлович (50%)
Генеральный директор	Воротилов Андрей Владимирович
Главный бухгалтер	Воротилов Андрей Владимирович

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уровень существенности:

Обществом принято решение установить уровень существенности для целей раскрытия информации в размере 5% от величины показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Общество оставляет за собой право не детализировать информацию по показателям ниже уровня существенности.

II. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

2. Учет основных средств

К основным средствам относится имущество, которое используется в Обществе свыше 12 месяцев при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, либо для управленческих нужд, либо для предоставления за плату во временное владение и пользование или во временное пользование (п.4 ПБУ 6/01) и стоимость которого превышает 40 000 рублей за единицу. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом по всем группам (п. 18 ПБУ 6/01). Мобильные телефоны признаются Основными Средствами в целях учета движения вне зависимости от первоначальной стоимости.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы (постановление Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1). Конкретный срок полезного использования объекта основных средств (внутри общего срока, установленного для амортизационной группы), а также срок полезного использования для объектов основных средств, не поименованных в Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, определяется при принятии к учету данного объекта специально созданной комиссией, утверждаемой приказом руководителя. Решение комиссии оформляется актом и утверждается руководителем Общества либо исходя из технической документации основного средства. По приобретенным основным средствам, ранее бывшим в эксплуатации, срок полезного использования определяется исходя из сроков фактической эксплуатации у предыдущего собственника и предполагаемых сроков полезного использования основных средств в организации. Активы стоимостью не более 40 000 руб. за единицу отражаются в учете в составе материально-производственных запасов (п. 5 ПБУ 6/01).

Расходы на ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском учете по мере их фактического осуществления. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается. Общество не производит переоценку объектов основных средств (п. 15 ПБУ 6/01). Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

3. Порядок учета материально-производственных запасов (МПЗ)

Материалы отражаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости приобретения без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» (п. 62 Методических указаний по бухгалтерскому учету МПЗ).

При отпуске материалов в производство и ином их выбытии оценка производится по средней скользящей себестоимости. При проведении закрытия месяца она корректируется до средней взвешенной. (п. 16 ПБУ 5/01, п. 78 Методических указаний по бухгалтерскому учету МПЗ).
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается (п. 16 ПБУ 5/01).

4. Порядок учета товаров

Товары учитываются по покупной стоимости (по цене поставщика) с отнесением других расходов, связанных с приобретением товаров, в стоимость товаров или на издержки обращения, в зависимости от вида расхода (п. 6, 13 ПБУ 5/01).

Расходы по доставке товаров, приобретаемых для перепродажи, до центральных складов, с момента перехода права собственности на товары в организацию, учитываются при формировании фактической себестоимости приобретенных товаров (отражаются на счете 41 «Товары»).

Порядок определения расходов, связанных с приобретением товаров

№ п/п	Вид расхода	Порядок формирования стоимости приобретенных товаров
1	Договорная стоимость товаров	Включаются в покупную стоимость (п. 6 ПБУ 5/01)
2	Невозмещаемые налоги	Включаются в покупную стоимость (п. 6 ПБУ 5/01)
3	Таможенные пошлины, сборы	Включаются в покупную стоимость (п. 6 ПБУ 5/01)
4	Посреднические услуги (таможенные брокеры)	Включаются в расходы на продажу (п. 13 ПБУ 5/01)
5	Юридические, информационные, консультационные и иные аналогичные услуги, связанные с приобретением товаров	Включаются в расходы на продажу (п. 13 ПБУ 5/01)
6	Расходы по страхованию во время перевозки	Включаются в расходы на продажу (п. 13 ПБУ 5/01)
7	Расходы на сертификацию продукции и услуг	Включаются в расходы на продажу (п. 13 ПБУ 5/01)
8	Проценты по кредитам и займам, полученным для приобретения товаров	Включаются в состав прочих расходов (п. 7 ПБУ 15/08)
9	Расходы на транспортировку до центральных складов собственным транспортом налогоплательщика или какой-либо транспортной организации	Включаются в покупную стоимость (п. 6 ПБУ 5/01)
10	Расходы на транспортировку от центральных складов	Включаются в расходы на продажу (п. 13 ПБУ 5/01)
11	Складские расходы	Включаются в расходы на продажу (п. 13 ПБУ 5/01)

При продаже товаров оценка производится по средней себестоимости исходя из взвешенной оценки (п. 16 ПБУ 5/01, п. 78 Методических указаний по бухгалтерскому учету МПЗ).

5. Активы и обязательства в иностранных валютах

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на счетах в кредитных организациях, денежных и платежных документов, средств в расчетах (включая по заемным обязательствам) с юридическими и физическими лицами, остатков средств целевого финансирования, полученных из бюджета или иностранных источников в рамках технической или иной помощи Российской Федерации в соответствии с заключенными соглашениями (договорами), выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату (п. 7 ПБУ 3/2006).

Активы и расходы, которые оплачены организацией в предварительном порядке либо в счет оплаты, которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете этой организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Доходы организации при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете этой организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Пересчет стоимости активов после принятия их к бухгалтерскому учету в связи с изменением курса не производится.

Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным

обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности за 2021 год в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31 декабря 2021 г.

Курсы валют	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
RUB/EUR	84,0695	90,6824	69,3406

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.

6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете отдельно и учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов». К расходам будущих периодов относятся:

- Расходы, связанные с освоением новых производств или видов продукции до возникновения фактов их реализации;
- Расходы на приобретение лицензий;
- Расходы, связанные с приобретением программных продуктов и баз данных, если эти активы не соответствуют условиям, установленным для нематериальных активов;
- Прочие подобные расходы.

Расходы будущих периодов подлежат равномерному отнесению на счета затрат в течение периода, к которому они относятся. При невозможности определения периода списания, указанные расходы подлежат отнесению на счета затрат в течение периода, установленного приказом руководителя организации.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, по добровольному медицинскому страхованию сотрудников организации, страхованию имущества и прочим подобным видам страхования отражаются в бухгалтерском учете также с использованием 97 счета субчетом «Расчеты по имущественному, личному и добровольному страхованию».

7. Учет кредитов и займов

Сумма по полученным кредитам принимается организацией к бухгалтерскому учету как кредиторская задолженность в соответствии с условиями кредитного договора (п. 2 ПБУ 15/2008). Сумма по полученному займу принимается организацией к бухгалтерскому учету как кредиторская задолженность с момента передачи денежных средств по договору займа (п. 1 ст. 807 ГК РФ).
Расходы по полученным займам отражаются в бухучете и отчетности в том периоде, к которому они относятся (п. 6 ПБУ 15/2008).
Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива (п. 7 ПБУ 15/2008).
Дополнительные расходы, связанные с получением займов, признаются организацией расходами того периода, в котором они произведены, считаются ее прочими расходами и подлежат включению в финансовый результат (п. 8 ПБУ 15/2008).

В 2021 году организация не имела кредитов и займов.

8. Формирование резервов

Организация формирует резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими предприятиями и учреждениями (п. 45, 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ), а также создает резервы по отпускам.

9. Порядок формирования доходов

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (согласно Уставу организации и присвоенных кодов статистики):

- 46.41- Оптовая торговля текстильными изделиями

Выручка признается в бухгалтерском учете при выполнении условий, указанных в п. 12 ПБУ 9/99. Прочие доходы определяются и классифицируются в соответствии с п. 7 и 9 ПБУ 9/99. Прочими доходами являются:

1) поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации;
2) поступления, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения,
3) поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам);
4) прибыль, полученная организацией в результате совместной деятельности (по договору простого товариществ;
5) поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
6) проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
7) штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
8) активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
9) поступления в возмещение причиненных организации убытков;
10) прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
11) суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
12) курсовые разницы;
13) сумма дооценки активов;
14) поступления, как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности;
15) прочие доходы.

10. Порядок формирования расходов

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров, которые классифицируются на прямые и косвенные - издержки обращения

К прямым расходам относятся:

1) покупная стоимость товаров;
2) таможенные пошлины и таможенные сборы;
3) Расходы по доставке товаров до центральных складов.

Указанные расходы включаются в покупную стоимость товаров, учитываемых на счете 41 «Товары». Издержки обращения учитываются на счете 44, к ним относятся все другие расходы, связанные с приобретением и продажей товаров:

1) расходы по доставке товаров покупателям;
2) оформление необходимых регистрационных документов;
3) услуги таможенного брокера, другие посреднические услуги;
4) услуги по хранению товаров, складские расходы;
5) юридические, информационные, консультационные, курьерские и иные аналогичные услуги, связанные с приобретением и таможенным оформлением товаров;
6) расходы по страхованию товаров во время перевозки;
7) расходы на сертификацию товаров;
8) расходы на рекламу;
9) представительские расходы;
10) другие расходы, связанные с основной деятельностью организации.

В организации используется метод Директ-костинг: косвенные расходы, собранные в течение отчетного периода на счете 44, полностью списываются непосредственно на выручку от реализации продукции (в дебет счета 90 «Продажи) (Инструкция по применению плана счетов, утв. Приказом Минфина России № 94Н от 31.10.2000) Прочие расходы определяются и классифицируются в соответствии с ПБУ 10/99.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы

Нематериальные активы, полученные в пользование

По состоянию на 31.12.2021 Общество не имеет нематериальных активов.

2. Основные средства

По состоянию на 31.12.2021 Общество имеет следующие основные средства на балансе с остаточной стоимостью 512 тыс.руб.:

Основное средство	Стоимость					Амортизация		
	первоначальная	на начало периода	изменение	на конец периода	остаточная	на начало периода	за период	на конец периода
APPLE iPhone 8 64Gb MQ6G2RU/A	39	39	-	39	-	27	12	39
APPLE iPhone XR 128Gb Black MRY92RU/A	45	45	-	45	26	5	15	19
APPLE iPhone XR 256Gb MRYJ2RU/A	57	57	-	57	16	23	19	42
Диван	43	43	-	43	10	19	14	33
ИБП	46	46	-	46	15	21	9	30
Компьютер HP	44	44	-	44	-	31	12	44
Компьютер HP_2TP91ES	44	44	-	44	-	31	12	44
Кофемашина	60	60	-	60	-	60		60
Ноутбук	75	75	-	75	15	35	22	60
Ноутбук Dell Latitude 5400	66	66	-	66	35	9	22	32
Ноутбук Dell Latitude 5400_1	66	66	-	66	36	7	22	29
Ноутбук Dell Latitude 5400_2	66	66	-	66	36	7	22	29
Ноутбук Dell Latitude 5400_3	66	66	-	66	36	7	22	29
Ноутбук бухгалтерия	74	74	-	74	4	45	25	70
Ноутбук ИТ	74	74	-	74	6	43	25	68
Принтер Y3Z55B HP	241	241	-	241	-	180	60	241
Сетевой накопитель	291	291	-	291	89	105	97	202
Система доступа Офис	154	154	-	154	51	72	31	102
T.Apple iPhone 8 256GB	52	52	-	52	-	43	8	52
T.Apple iPhone 8 64GB	42	42	-	42	-	36	7	43
T.Apple iPhone 8 64GB	42	42	-	42	-	36	7	43
T.Apple iPhone 8 64GB	42	42	-	42	-	36	7	43
T.Apple iPhone 8 64GB	41	41	-	41	-	34	8	41
T.Apple iPhone 8 64GB	42	42	-	42	-	36	7	42
T.Apple iPhone 8 64GB	40	40	-	40	-	35	7	40
T.Apple iPhone 8 64GB	40	40	-	40	-	35	7	40
Телевизор Sony	306	306	-	306	107	138	61	199
Точка доступа_1	44	44	-	44	15	20	9	29
Точка доступа_2	44	44	-	44	15	20	9	29
Итого:	**2 286**	**2 286**	**0**	**2 286**	**512**	**1 196**	**578**	**1 774**

3. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2021 по строке 1190 Общество отразило прочие внеоборотные активы в сумме 368 тыс. руб.

Наименование статьи	Прочие оборотные активы на 31.12.2021 г., тыс. руб.
Обеспечительный платеж за аренду помещения МБКК "Коломенское"	95
Расходы будущих периодов	273
Итого:	**368**

Общество арендует помещение под офис на основании договора субаренды с МБКК "Коломенское", общей площадью 33,8 кв.м сроком по 30 апреля 2022 года.

4. Запасы

По строке 1210 баланса в 2021 году показана сумма запасов товаров в размере 7 010 тыс.руб. Данная сумма указана за минусом резерва под обесценение товарно-материальных ценностей:

- Стоимость товаров, тыс.руб. 15 161
- Резерв под снижение стоимости ТМЦ, тыс.руб. -8 151

Для целей налогового учета данная сумма резерва под обесценение ТМЦ не принята.

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков

На 31.12.2021 в балансе Общества по строке 1230 Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков отражены следующие данные:

- по договорам в условных единицах по сч 62.31:

Наименование покупателя	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2021, тыс. руб.	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2020, тыс. руб.	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2019, тыс. руб.
30594 Трейд Менеджмент ООО	-	4 901	15 303
30991 Грызунов Дмитрий Иванович	-	-	12
31106 Мазов Виктор Васильевич	-	-	832
31210 СИТИ МОДА ООО	-	-	-
31211 МОДА СТИЛЬ ГРУПП ООО	-	9 416	4 744
31212 ЛЕДИ ФЭШН ООО	-	11 617	8 645

31213 ФЭШН СТАЙЛ ГРУПП ООО	-	3 055	4 432
31214 АУТЛЕТ СТИЛЬ ООО	-	411	2 820
31215 ИНТЕРСТИЛЬ ООО	-	1 079	1 740
31237 ПРЕМИУМ СТИЛЬ ООО	1 261	11 741	7 179
31503 ООО "Милан"	3	279	178
31508 Свидерская Светлана Петровна	-	-	335
3794 Гагин Елена Владимировна	-	3 627	1 970
4241 Ягнетинская Наталья Андреевна	-	363	-
4243 Мишенина Елена Александровна	-	-	817
4246 Шабан Лидия Федоровна	-	381	-
4531 Лисин Дмитрий Александрович	-	-	-
4828 Нециевская Валерия Эдуардовна	-	429	1 092
4830 БОТТИЧЕЛЛИ ООО	1 153	1 244	-
5298 ТД ХОЛДИНГ-ЦЕНТР ПАО	-	9 275	20 304
5428 МАРКЕТ ООО ТП	113	1 653	1 361
5441 Дворникова Лариса Владимировна	3 363	3 627	2 774
5653 Беглецов Борис Николаевич	-	-	-
5794 Пономарева Ольга Ильинична	-	-	572
6253 Подгорная Екатерина Геннадьевна	-	5 246	3 787
6672 Нормантович Наталья Николаевна	-	676	-
6673 Данилова Кристина Борисовна	-	76	26
6680 Сидорин Дмитрий Александрович	-	-	-
6889 Гуренко Анджела Юрьевна	-	12 190	8 941
7049 Лукашов Валерий Валентинович	-	1 197	-
7181 Легенчук Светлана Григорьевна	-	-	-
7643 Леонова Наталья Борисовна	-	-	3
7712 Артёменко Ирина Михайловна	-	2 289	93
7825 Лопатина Надежда Васильевна	-	66	246
7964 Прокоплюк Елена Анатольевна	14	15	12
8020 Кобзева Рамзия Минзарифовна	-	1 587	795
8457 Вдовина Светлана Игоревна	-	-	1 040
8557 Чегликова Оксана Владимировна	-	-	-
8742 Осенняя Ирина Николаевна	-	-	-
8751 Воронкина Светлана Анатольевна	1 238	1 335	4 290
8808 АБСОЛЮТ ООО	-	-	-
8820 Кожевников Артём Сергеевич	-	-	-
8871 Гаврилина Галина Михайловна	-	-	33
8872 Мочалова Татьяна Юрьевна	-	-	-
9022 Гатиятуллин Альмир Ясыйрович	-	-	303
9100 Зиянгулова Альбина Абдулловна	-	-	-
9365 АТРИУМ 2 ПЛЮС ООО	-	1 104	1 104
9517 Калачева Татьяна Александровна	-	-	-
9819 АВАНТ ПЛЮС ООО	-	3 030	2 019
9892 БЕН-МОДА ООО	-	327	327
9900 Вологжанина Татьяна Николаевна	-	-	-
9904 ПРЕМИУМ ФЭШН ООО	-	-	206
ЛАВАНТ ООО	-	12 683	5 898
31533 Альта ООО	-	3 761	-
7526 Голубкова Наталья Николаевна	-	285	-
7644 ФОРТУНА Т ООО	-	222	-
ПЕРВЫЙ ИНТЕГРАТОР ООО	-	2 705	-
			-
ИТОГО:	**7 145**	**111 892**	**104 233**

- По договорам в рублях по сч 62.01:

Наименование покупателя	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2021, тыс. руб.	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2020, тыс. руб.	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2019, тыс. руб.
31533 Альта ООО	-	4 303	4 303
3794 Гагин Елена Владимировна	-	-	559
ИТОГО:	**-**	**4 303**	**4 862**

- Резерв по сомнительной дебиторской задолженности на 31.12.2021 по сч 63:

Наименование покупателя	Сумма резерва на 31.12.2021, тыс. руб.	Сумма резерва на 31.12.2020, тыс. руб.	Сумма резерва на 31.12.2019, тыс. руб.
31237 ПРЕМИУМ СТИЛЬ ООО	1 261	3 190	-
31533 Альта ООО	-	4 303	-
4830 БОТТИЧЕЛЛИ ООО	1 153	1 114	-
5441 Дворникова Лариса Владимировна	3 363	3 618	-
6889 Гуренко Анджела Юрьевна	-	9 531	-
8020 Кобзева Рамзия Минзарифовна	-	786	-
8751 Воронкина Светлана Анатольевна	1 238	1 049	1 239
ИТОГО:	**7 015**	**23 592**	**1 239**

- По расчетам с прочими поставщиками и подрядчиками (авансы):

Наименование поставщика	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2021, тыс. руб.	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2020, тыс. руб.	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2019, тыс. руб.
МЕЖРЕГИОНАЛЬНОЕ ОПЕРАЦИОННОЕ УФК ПО Г.МОСКВА (ФТС России)	-	2 267	1 213
РЕСО-ГАРАНТИЯ САО	155	-	-
ИТОГО:	**155**	**2 267**	**1 213**

- Задолженность поставщиков по краткосрочным выданным авансам по договорам в рублях по сч 60.02:

Наименование покупателя	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2021, тыс. руб.	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2020, тыс. руб.	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2019, тыс. руб.
АГРЕГАТОР	-	-	-
АФГ	-	-	9
ВГ	-	25	8
Зеленский Корпорейт Тревел Солюшнз	-	-	-
ЗНАНИЕ-СОФТ	-	-	-
ИНГОССТРАХ СПАО	-	-	-

Интернет-Трэвел	-	-	4
ООО "КОМУС"	-	-	-
Милитцер и Мюнх	48	48	91
ОПЕРАТОР-ЦРПТ ООО	78	78	18
Первый Партнер охраны труда	-	-	-
Почта в офис	-	13	12
ТАКСКОМ	1	12	5
Бест Серт	1 500	-	-
Формула ИТ ООО	14	-	-
МБКК "Коломенское"	95	-	-
ИТОГО:	**1 736**	**175**	**147**

- Задолженность поставщиков по краткосрочным выданным авансам по договорам в у.е. по сч 60.32:

Наименование покупателя	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2021, тыс. руб.	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2020, тыс. руб.	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2019, тыс. руб.
РСП ИНТЕРНЭШНЛ АУДИТ ООО	-	447	285
ИТОГО:	**-**	**447**	**285**

- Прочая дебиторская задолженность

Наименование статьи	Прочая дебиторская задолженность на 31.12.2021, тыс. руб.	Прочая дебиторская задолженность на 31.12.2020, тыс. руб.	Прочая дебиторская задолженность на 31.12.2019, тыс. руб.
Авансы на таможню	-	2 267	1 213
Переплата (Аванс) по налогу на прибыль	55 856	46 423	15 713
Переплата в ФСС	5	558	312
Переплата по НДФЛ	-	-	8
Задолженность подотчетных лиц	-	-	95
Задолженность сотрудников по з/п	-	-	36
Налог на добавленную стоимость по приобретенным услугам	613	-	-
Федеральная служба по надзору в сфере природопользования	36	-	-
ИТОГО:	**56 510**	**49 248**	**17 377**

6. *Прочие оборотные активы (ОА)*

В составе прочих оборотных активов Общество отразило:

Наименование статьи	Прочие ОА на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Прочие ОА на 31.12.2020 г., тыс. руб.	Прочие ОА на 31.12.2019 г., тыс. руб.
Добровольное медицинское страхование	-	575	469

НДС с авансов полученных	-	-	4 621
Расходы будущих периодов	-	34	57
ИТОГО:	**-**	**609**	**5 147**

7. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2021 года уставный капитал Общества составляет 5 000 тыс. рублей, полностью оплачен и состоит из:

Наименование Учредителя	Уставный капитал на 31.12.2021, тыс. руб.	Уставный капитал на 31.12.2020, тыс.	Уставный капитал на 31.12.2019, тыс.
Марк Кейн ГмбХ	-	4 950	4 950
Марк Кейн Холдинг ГмбХ	-	50	50
Малюга Дарья Юрьевна	2500	-	-
Щилов Алексей Михайлович	2500	-	-
ИТОГО:	**5 000**	**5 000**	**5 000**

8. Чистые активы

Чистые активы общества по состоянию на 31.12.2021 равны 186 516 тыс. рублей.

Чистые активы общества по состоянию на 31.12.2020 равны 210 703 тыс. рублей.

Чистые активы общества по состоянию на 31.12.2019 равны 432 645 тыс. рублей.

9. Займы и кредиты

Кредиты

По состоянию на 31.12.2021 Общество не имеет кредитов.

Займы

По состоянию на 31.12.2021 Общество не имеет займов.

10. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам по строке 1520 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 составила 166 тыс. руб.:

- по договорам в рублях по сч 60.01:

Наименование поставщика	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2021, тыс. руб.	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2020, тыс. руб.	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2019, тыс. руб.
АФГ	21	34	-
БЕСТ ЛОГИСТИК ООО	-	-	140
ВЫМПЕЛКОМ ПАО	1	45	49

ГетТакси Рус	-	2	13
Интеркомп	-	-	6
ИП Радзиховский Л.В.	-	-	31
МБКК"Коломенское"	-	-	-
МОДЕРН ТОРГ ООО	-	-	35
МТС ПАО	3	5	5
РЕСО-ГАРАНТИЯ САО	-	95	-
ФРЕЙТ ЛИНК	-	1	44
Яндекс.Такси	-	58	29
ИТОГО:	**25**	**240**	**352**

- по договорам в условных единицах по сч 60.31:

Наименование поставщика	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2021, тыс. руб.	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2020, тыс. руб.	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2019, тыс. руб.
Бранд и партнеры	-	38	1 217
ИТОГО:	**-**	**38**	**1 217**

- Кредиторская задолженность покупателям и заказчикам по сч 62.32:

Наименование покупателя	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2021, тыс. руб.	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2020, тыс. руб.	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2019, тыс. руб.
30671 Шубина Ольга Борисовна	-	13	703
30983 Голубкова Ксения Андреевна	-	-	-
30985 Пузакова Лариса Николаевна	-	683	501
30989 Кожухова Татьяна Николаевна	-	-	-
30990 Камелия ООО	-	1 380	1 435
30993 Алисова Татьяна Феликсовна	-	455	1 058
31142 Ярулина Светлана Викторовна	-	621	275
31533 Альта ООО	-	-	5
31156 Филимонов Марк Александрович	-	399	-
31268 Донгузов Сергей Николаевич	-	-	-
31596 БРЕНТА	-	92	414
4241 Ягнетинская Наталья Андреевна	-	-	4 885
4243 Мишенина Елена Александровна	-	73	-
4530 Гизатуллина Татьяна Леонидовна	-	132	2 296
Лисин Дмитрий Александрович	-	-	230
4830 БОТТИЧЕЛЛИ КЛАССИК ООО	-	-	-
5426 Пачкова Лариса Владимировна	-	55	-
5653 Беглецов Борис Николаевич	-	339	1 204
6283 Хицов Владимир Анатольевич	-	-	-
6673 Данилова Кристина Борисовна	-	-	-
6688 Малахова Елена Владимировна	-	-	-
7022 Воробьев Сергей Валерьевич	-	199	5 738
7049 Лукашов Валерий Валентинович	-	-	1
7175 Потрусаева Алла Борисовна	-	109	709

7176 Васильев Сергей Витальевич	-	-	95
7180 Гордеева Лариса Радиковна	-	93	-
Сухова Елена Владимировна	-	-	1 781
7526 Голубкова Наталья Николаевна	-	-	2 985
7622 Кузнецова Наталья Владимировна	-	127	-
7643 Леонова Наталья Борисовна	-	-	148
7644 ФОРТУНА Т ООО	-	-	1 096
7645 Пархоменко Юлия Анатольевна	-	89	111
7825 Лопатина Надежда Васильевна	-	-	-
8333 Дегтярева Наталия Гурьевна	-	1 853	52
8530 Граковская Мария Викторовна	-	121	-
8742 Осенняя Ирина Николаевна	-	-	115
8820 Кожевников Артём Сергеевич	-	10	23
8873 Алдошина Елена Юрьевна	-	159	-
9025 Докучаева Татьяна Анатольевна	-	86	366
9026 Полякова Ираида Павловна	-	99	76
9100 Зиянгулова Альбина Абдулловна	75	75	33
9768 Маслов Дмитрий Вячеславович	-	-	1 065
9900 Вологжанина Татьяна Николаевна	-	113	200
9904 ПРЕМИУМ ФЭШН ООО	-	-	-
Инкина Марина Викторовна	-	-	114
Лазарева Дания Ядкаровна	-	-	-
31508 Свидерская Светлана Петровна	-	486	-
4531 Лисина Ирина Дмитриевна	-	246	-
5794 Пономарева Ольга Ильинична	-	14	-
6680 Сидорин Дмитрий Александрович	-	2	-
7181 Легенчук Светлана Григорьевна	-	79	-
8808 АБСОЛЮТ ООО	-	22	-
8832 Куликова Надежда Михайловна	-	85	-
8871 Гаврилина Галина Михайловна	-	355	-
9904 ЛЕДИ ООО	-	65	-
30983 Адикаева Юлия Юрьевна	-	91	-
31600 Маслакова Ирина Александровна	-	104	-
31601 НИКА ООО	-	93	-
31636 БИОПРОДУКТ	-	15	-
9365 АТРИУМ 2ПЛЮС ООО	1	-	-
ИТОГО:	**76**	**9 033**	**27 712**

- Кредиторская задолженность покупателям и заказчикам по сч 62.02:

Наименование статьи	Прочая кредиторская задолженность на 31.12.2021, тыс. руб.	Прочая кредиторская задолженность на 31.12.2020, тыс. руб.	Прочая кредиторская задолженность на 31.12.2019, тыс. руб.
ИП Голубкова Валерия Анатольевна	38	-	-
ИП Ракоид Ольга Евгеньевна	38	-	-
ИТОГО:	**76**	**-**	**-**

- Прочая кредиторская задолженность:

Наименование статьи	Прочая кредиторская задолженность на 31.12.2021, тыс. руб.	Прочая кредиторская задолженность на 31.12.2020, тыс. руб.	Прочая кредиторская задолженность на 31.12.2019, тыс. руб.
Задолженность по налогу на добавленную стоимость	9	10 562	9 961
Задолженность по заработной плате	-	-	1
Задолженность по прочим налогам и сборам	-	59	-
Задолженность подотчетным лицам	-	-	-
Прочая задолженность поставщикам	5	-	6
ИТОГО:	**14**	**10 621**	**9 968**

11. Оценочные обязательства

По строке 1540 баланса Общество отразило следующие оценочные обязательства:

Наименование статьи	Прчая кредиторская задолженность на 31.12.2021, тыс. руб.	Прчая кредиторская задолженность на 31.12.2020, тыс. руб.	Прчая кредиторская задолженность на 31.12.2019, тыс. руб.
Расходы на аудит 2020	-	582	618
Резерв под годовой бонус сотрудникам	-	2 110	2 934
Резерв под неиспользованный отпуск	120	1 636	656
Резерв на выплату ретро-бонусов покупателям	-	344	-
ИТОГО:	**120**	**4 673**	**4 208**

12. Выручка от продаж

В 2021 выручка от продаж Общества составила 1 748 745 тыс. рублей.
В 2020 выручка от продаж Общества составила 923 511 тыс. рублей.
В 2019 выручка от продаж Общества составила 1 002 489 тыс. рублей.

Генеральный директор
ООО «Марк Кейн Раша» Воротилов А.В.

Главный бухгалтер
ООО «Марк Кейн Раша» Воротилов А.В.

Дата «22» марта 2022 года