

**ПОЯСНЕНИЯ**

**к Бухгалтерскому балансу и Отчёту о финансовых результатах  
за 2021 г.**

**ООО «Улисс Нардан»**

## 1. Общие сведения

### 1.1. Общая информация об Организации

Общество с ограниченной ответственностью «Улисс Нардан» (ООО «Улисс Нардан» сокращенное наименование (далее по тексту Общество) образовано и действует на основе законодательства РФ.

В Единый государственный реестр юридических лиц 06.06.2007 году внесена запись о создании ООО «Улисс Нардан» за основным государственным номером 5077746882395. Свидетельство МНС РФ о государственной регистрации юридического лица 77 № 008373908

Постановка на учет в Инспекции Федеральной налоговой службы России №2 по г. Москве подтверждается Свидетельством ФНС №008373909, серия 77, выданным 06 июня 2007 года.

ИНН/КПП 7702643823/770201001

Местонахождение общества по адресу: 107045, г. Москва, Колокольников пер, д.9/10, стр.2. тел. 8(495) 795-06-30 Помещение, находящееся по юридическому адресу, Компания арендует у ИП Тенсин Андрей Николаевич по договорам аренды Дог. №01/07/20-д1 от 01.07.20 (аренда офиса с 01.07.2020-31.05.2021) и Дог. №01/06/21-д1 от 01.06.21, заключенному на срок до 30.04.2022г. включительно; у ИП Шаповаловой Л.Д. по договорам аренды №№б/н от 31.07.2020, заключенному на срок до 31.05.2021 г. включительно, и №б/н от 01.06.21, заключенному на срок до 30.04.2022г., действующим на дату составления настоящей отчетности.

Полное наименование Компании на английском языке: Limited liability company Ulysse Nardin.

Учредителем Общества с долей участия 100% является Акционерное общество «Улисс Нардан С.А.», Швейцария.

### 1.2. Филиалы (структурные подразделения) организации

Общество имеет территориально обособленное структурное подразделение, не выделенное на отдельный баланс по адресу: 107031, г. Москва, ул. Петровка, д.12/1. Общество зарегистрировало обособленное подразделение в ИФНС №2 по г. Москве и получило Уведомление о постановке №1257527 от 20.11.2014г., присвоен КПП 7702643823. Помещение, находящееся на ул. Петровка, 12 стр.1 Компания арендует у ИП Помеловой И.И. по договору аренды №б/н от 15.04.2019г., заключенному до 15 апреля 2024г. включительно.

Целью наличия обособленного подразделения является увеличение розничной продажи часов и аксессуаров торговой марки Ulysse Nardin, повышение покупательского спроса к торговой марке.

Налоги уплачиваются централизованно через головной офис.

### 1.3. Основные виды деятельности

Основной вид хозяйственной деятельности Общества - оптовая и розничная продажа часов и аксессуаров Ulysse Nardin и Girard Perregaux. Данный вид деятельности признан в бухгалтерской отчетности по коду ОКВЭД - 46.48.1 - оптовая торговля часами.

Дополнительные коды деятельности Общества:

46.49 Торговля оптовая прочими бытовыми товарами

46.48.2 Торговля оптовая ювелирными изделиями

47.77.1 Торговля розничная часами в специализированных магазинах

47.77.2 Торговля розничная ювелирными изделиями в специализированных

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

69.10 Деятельность в области права

69.20 Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию

70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

73.11 Деятельность рекламных агентств

82.11 Деятельность административно-хозяйственная комплексная по обеспечению работы организации

95.25 Ремонт часов и ювелирных изделий

#### ***1.4. Информация об исполнительных и контрольных органах Организации***

Генеральный директор Общества – Андрианов Максим Валерьевич.

Сумма вознаграждения административно- управленческого персонала в количестве 4-х чел в 2021 году составила: 4 615 637,02 руб.

#### ***1.5. Информация об Аудиторе Организации***

Аудитором ООО «Улисс Нардан» за 2021 год является аудиторская фирма ООО «Центр Аудита и Консалтинга Финаудит», утвержденная Решением Ulysse Nardin S.A

Юридический адрес: 129344, город Москва, ул. Искры, дом 31, корпус 1, чердак, пом. II комната 7А. Почтовый адрес: 105318, г. Москва, ул. Ибрагимова. д15, кор.1, офис 440

Телефон: 8(499) 402 89 81, 8(499)402 89 80.

Запись в Единый государственный реестр юридических лиц №1157746056500 подтверждена Свидетельством о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 27 января 2015 года Серия 77 №016999541.

ООО «Финаудит» внесено в реестр саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) под основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 12006055124.

#### ***1.6. Информация о численности персонала Организации***

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2021 году составила 29 (двадцать девять) человек.

### **2. Раскрытие информация о связанных сторонах.**

1. Ulysse Nardin S.A., зарегистрированное по адресу: Швейцария, CH-2400 Le Locle, Rue du Jardin, 3, является взаимозависимой компанией - учредителем ООО «Улисс Нардан». Ulysse Nardin S.A., владеет 100% уставного капитала ООО «Улисс Нардан».

ООО «Улисс Нардан» является официальным дилером швейцарской часовой мануфактуры Ulysse Nardin S.A.

За 2021 год компания ООО «Улисс Нардан» закупила товара (наручных часов, аксессуаров и запчастей, маркетинговых материалов) у Ulysse Nardin SA по договору №15/01/16-1 от 15.01.2016г. на сумму 647 526 384,11 руб.; и договору №31/03/21 от 31.03.2021 (Поставка запчастей GP/UN) 33 856 975,00 руб., у Sowind SA закупила товара (наручных часов, аксессуаров и запчастей, маркетинговых материалов) по договору №06/09/16 от 06.09.2016 на сумму 148 510 965,45 руб.,

ООО «Улисс Нардан» является авторизованным сервисным центром по ремонту часов Ulysse Nardin по Гарантийному соглашению от 01.07.2009 года.

2. Компания ООО «Бушерон-Рус» ИНН 7702407738 КПП 770201001 входит в крупный французский холдинг KERING. Место нахождения компании ООО «Бушерон Рус» (юридический и фактический адрес): 107045, г. Москва, Колокольников пер., д.9, стр.2, является

аффилированным лицом, т.к. Андрианов Максим Валерьевич является Генеральным директором ООО «Бушерон-Рус» согласно Устава.

По Договору субаренды №01/07/СА-1 от 01.07.20 (субаренда офиса с 01.07.2020-31.05.2021г.) наша компания предоставляет помещение общей площадью 5 кв. м. по адресу: 107045, г. Москва, Колокольников пер., д.9/10 стр.2, часть комнаты 4, 2-й этаж. аренда продлена по договору Дог. №01/06/21-д1 от 01.06.21 (Субаренда до 30.04.22) Стоимость арендной платы за 2021 год составила 122 034,00 руб.

Также компания ООО «Улисс Нардан» по решению учредителя осуществляет бухгалтерские, юридические и логистические услуги для ООО «Бушерон Рус» по договору Дог. №5 от 29.12.20 Сумма оказания услуг этому по договору за 2021 год составила 4 634 436,00 руб., в т.ч. НДС 20%.

Также наш сервисный центр за 2021 год произвел сервисных услуг по ремонту часов бренда Boucheron на сумму 110 160,00 руб.

3. Бенефициарные владельцы: Головной компанией группы, в которую входит Общество, является компания Керинг С.А. (Kering S.A.), иностранная организация, созданная и действующая по законодательству Франции, ценные бумаги которой прошли процедуру листинга на бирже Евронекст Париж (<https://live.euronext.com/en/product/equities/FR0000121485-XPAR/market>). Биржа Евронекст Париж соответствует критериям, установленным Банком России (Указание Банка России от 11.11.2019 № 5312-У). Лицом, которое в конечном счете прямо или косвенно имеет преобладающее участие более 25% в капитале Керинг С.А. (Kering S.A.), является г-н Франсуа Жан Анри Пино (François Jean Henri Pinault), дата рождения: 28.05.1962, место рождения: г. Ренн, Франция (Rennes, France), паспорт гражданина Франции: 1903LON50303, адрес: 75006, Франция, г. Париж, ул. Сен-Пер, д. 7 бис (7 bis rue des Saints-Pères, 75006 Paris).

Иные лица, в конечном счете прямо или косвенно имеющие преобладающее участие более 25% в капитале Керинг С.А. (Kering S.A.), отсутствуют.

Информация о крупнейших акционерах компании Керинг С. А. содержится на официальном сайте компании по адресу: <https://www.kering.com/en/finance/about-kering/breakdown-of-share-capital/>.

### **3. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации, и подготовлена на основе учетной политики.

Руководство не проводило оценку способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

На момент составления настоящего отчета, текущие чрезвычайные обстоятельства, связанные с проведением специальной военной операции согласно Постановлению СФ ФС РФ от 22.02.2022 N 35-СФ «Об использовании Вооруженных Сил Российской Федерации за пределами территории Российской Федерации» могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

### **3.1. Основа составления**

Учетная политика Общества утверждена Приказом от 22.12.2020 г. №22/12/20-1-УПБУ для целей бухгалтерского учета, Приказом от 22.12.2020 г.22/12/20-1-УПНУ для целей налогового учета.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности указаны в тысячах рублей. Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют основные средства.

### **3.2.Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

### **3.3.Основные средства**

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01),

Приказ Минфина России от 30.03.2001 N 26н (ред. от 16.05.2017) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01" (Зарегистрировано в Минюсте России 28.04.2001 N 2689).

В соответствии с Приказом Минфина России №186н в п.5 ПБУ 6/01 активы в отношении которых выполняются все условия признания их основными средствами. Но стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом.

### **3.4.Материально-производственные запасы**

Основные элементы учётной политики ООО «Улисс Нардан» в части учёта запасов:

- Последствия изменения учётной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учёта).

- Для целей бухгалтерского учёта запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Компании, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

- К учёту в качестве запасов принимаются материалы и товары

- Запасы признаются в учёте при одновременном соблюдении следующих условий:

- затраты, понесённые в связи с приобретением или созданием запасов, обеспечат получение в будущем экономических выгод;

- определена сумма затрат, понесённых в связи с приобретением или созданием запасов, или приравненная к ней величина.

- Учёт МПЗ организован в натуральных и стоимостных измерителях. Единицами бухгалтерского учёта материалов и товаров являются соответственно штука и номенклатурный номер.

- Учёт запасов осуществляется в соответствии с рабочим планом счетов, который соответствует плану счетов, предусмотренному в программе 1С.

- Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, к запасам не относятся и учитываются обособленно на отдельном субсчёте к сч.10 «Материалы»;

- В случае если на момент приобретения известно, что материалы предназначены для продажи, они приходятся на сч.41.

- Запасы при приобретении принимаются к учёту по фактической себестоимости, которая складывается из:

- сумм, уплаченных и (или) подлежащих уплате поставщику (продавцу, подрядчику) при приобретении (создании) запасов;

- затрат на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования);

- затрат по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях; данные затраты включают затраты по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов;

- Управленческие расходы, в случае, когда они непосредственно связаны с приобретением (созданием) запасов отражаются по дебету сч.44 и по окончании отчётного периода в полном объёме признаются расходами соответствующего отчётного периода;

- При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки).

- Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается в порядке, установленном ПБУ 15/2008 «Учёт расходов по займам и кредитам», утверждённом приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008г. №107н. Данные затраты учитываются по дебету сч.91.02 «Прочие расходы».

- При отпуске или ином выбытии материалов (сырья и т.п. ценностей) их оценка производится по средней себестоимости (взвешенная оценка). Оценка материалов на конец отчётного периода производится по их средней себестоимости по алгоритму, заложенному в ПО 1С ERP УП.

### ***3.6. Расходы будущих периодов***

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как прочие оборотные активы.

### ***3.7. Задолженность покупателей и заказчиков, поставщиков и подрядчиков***

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

### ***3.8. Денежные средства***

В соответствии с Указаниями о порядке составления и представления бухгалтерской отчетности организации, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 22.07.2004 г. №67н, данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении Отчета о движении денежных средств пересчитываются по курсу Центрального банка Российской Федерации на дату составления бухгалтерской отчетности

Общество осуществляет внешнеэкономическую деятельность по ввозу ТИП и их оптовую дистрибуцию. Суммы, полученные от покупателей, отражаются в форме «Отчет о движении денежных средств» по соответствующим строкам Раздела «Движение денежных средств по

текущей деятельности».

### 3.9. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной сумме в уставе Общества. В соответствии с Уставом Обществом не формируется резервный капитал.

### 3.11. Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих операционных расходов по сроку их осуществления.

Компания в 2020 году не использовала в своей деятельности кредитные средства банков и других организаций.

### 3.12. Резервы предстоящих расходов

Общество в 2021 году создает резервы на оплату отпусков и резервы по сомнительным долгам.

Сомнительная задолженность была выявлена по результатам инвентаризации и были созданы резервы сомнительных долгов в бухгалтерском учете на конец года по следующим контрагентам.

Контрагенты	Договор	Сумма резерва
Альсенов Алмаз Женысович	без договора	44 000,00
Яркова Наталия Эдуардовна	Ремонт №SAV-21-02002-RU	33 540,00
Будамян Григорий Вячеславович ИП	Дог. №10/02/2021-Д2К от 10.02.21 (Дилерский Керинг)	919 400,00
	Дог. №11/11/2020-A1 от 11.11.20 (аренда корнера нового образца 3 года)	131 167,20
ЛЮКС ТРЭВЕЛ РИТАЙЛ ООО	Дог. №10/10/17-д1_ГР от 10.10.17 (Индивидуального заказа)	6 355 975,00
Санатуллоев Рамиль Наильевич	Ремонт №SAV-20-311440-RU	39 600,00
Смирнов Алексей Юрьевич	Ремонт №SAV-20-311073-RU	75 000,00
Романов Максим Валерьевич	Ремонт №SAV-21-01971-RU	19 800,00
Рыкова Елена Викторовна	Ремонт №SAV-18-33014-RU	119 556,00
Самойлов Михаил Владимирович	Ремонт №SAV-20-311020-RU	79 680,00
ЧАСОВОЙ ДОМ ООО 7743144799	Дог. №9/01/2018-д11 от 09.01.18 (дилерский)	2 852 809,00
ЮНИТЕК-СТ ООО	Дог. №9/01/2018-д10 от 09.01.18 (Дилерский)	15 039 375,00
<b>Итого</b>		<b>25 709 902,20</b>

### 3.13. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе внеоборотных активов (строка 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»).

Организация суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражает развернуто.

Структура отложенных налоговых активов: в рублях

Показатель	На отчетную дату (31.12.2021)
Основные средства	418 719,09
Убыток по результатам хозяйственной деятельности	86 003 299,94
Оценочные обязательства и резервы	763 273,11
Резервы сомнительных долгов	5 141 980,44
Доходные вложения в материальные ценности	545 474,78
<b>Итого:</b>	<b>92 872 747,36</b>

Отложенные налоговые обязательства – это та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах (п. 15 ПБУ 18/02).

Структура отложенных налоговых обязательств: в рублях

Показатель	На отчетную дату (31.12.2021)
Основные средства	1 660 809,76
<b>Итого:</b>	<b>1 660 809,76</b>

### 3.14. Признание доходов (выручки)

Выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

### 3.15. Совместная деятельность

В 2021 году Общество не участвовало в совместной деятельности.

### 3.16. Расходы на энергоресурсы

Затраты на приобретение энергоресурсов входят в состав платежей, возмещаемых арендодателю в составе коммунальных платежей.

Общая сумма расходов за 2021 год на электроэнергию составила 397,77 тыс. руб.

### 3.17. Капитал и резервы

В 2021 году размер уставного капитала Общества соответствует учредительным документам.

В декабре 2021г. произведено внесение дополнительного капитала от учредителя в размере 137 млн. руб., которые будут направлены на погашение просроченной задолженности и на ведение операционной деятельности.

### 3.18. Динамика важнейших экономических показателей деятельности организации

#### Оценка стоимости чистых активов организации

Показатель	Значение показателя		Изменение
	в тыс. руб.		
	31.12.2020	31.12.2021	
1	2	3	4=3-2
1. Чистые активы	-116 708	44 538	161 246
2. Уставный капитал	4 000	4 000	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	-120 708	40 538	161 246

Чистые активы организации на 31 декабря 2021 г. в результате полученной прибыли и внесения дополнительного капитала от учредителя в размере 137 млн. руб. достигли 44 538 тыс.

руб.

На положительный финансовый результат по итогам хозяйственной деятельности компании повлияла экономическая ситуация в стране, связанная со стабилизацией курса валюты в течение 2021г., ограничение выезда Российских граждан за рубеж в связи COVID-19, что повлияло на увеличение продаж продукции Ulysse Nardin в России.

В отчетном периоде произошли изменения по ребрендингу торговой марки, был сделан капитальный ремонт бутика, который отражен на основных средствах и в расходы попадает пропорционально сроку использования, в связи с этим были сокращены расходы на маркетинг.

#### **4.Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 года**

Существенные показатели с п.1-п.9 отражены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу в специализированной форме 0710005 с помощью программы 1С: «Бухгалтерия»

**п.10.** Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям по строке 1220 отражена сумма 26,66 тыс. руб.

<b>Счет</b>	<b>Сумма, в тыс. руб.</b>
19.01 НДС при приобретении основных средств	0
19.03 НДС по приобретенным товарам	0
19.04 НДС по приобретенным услугам	53,25
19.05 НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ	0
19.07 НДС по товарам, реализованным по ставке 0%	0
19.09 НДС по уменьшению стоимости реализации	0
19.11 НДС по уменьшению стоимости реализации	0
<b>Итого</b>	<b>53,25</b>

**п.11** по стр.1250 Денежные средства и денежные эквиваленты отражена сумма 122 342 тыс. руб. которая состоит из:

<b>Банковские счета</b>	<b>Сумма, в тыс. руб.</b>
51 Расчетный (RUR) в ЗАО ЮНИКРЕДИТ БАНК	1 901
57 Переводы в пути	1 586
50 Касса организации	2 772
52 СНФ Расчетный в ЗАО ЮНИКРЕДИТ БАНК	0
55 Депозитный счет в банке	115 724
57 Спец счета в банках	358
<b>Итого</b>	<b>122 342</b>

**п. 12.** Прочие оборотные активы по строке 1260 отражена сумма 527 тыс. руб., которая состоит из прочих оборотных активов, учитываемых на сч.97 – электронные справочные системы, программное обеспечение со сроком пользования менее 12 месяцев.

Дебиторская задолженность по строке 1230 отражает сумму задолженности 24 631 тыс. руб., которая состоит из:

**п.12.1.** дебиторская задолженность покупателей и заказчиков:

<b>Контрагенты</b>	<b>Сумма, в руб.</b>
Абдурагимов Шаиг Фаигович	57 000,00
Алехин Сергей Юрьевич	120 000,00
Альсенов Алмаз Женьсович	44 000,00
Беликова Татьяна Винидиктовна	52 800,00
Будамян Григорий Вячеславович ИП	1 094 289,60
Ворожейкин Андрей Владимирович	52 800,00
Делин Сергей Владимирович	51 000,00
Ефимов Анатолий Викторович	23 400,00
Жулябина Елена Евгеньевна	52 800,00

ИП Бутман Владимир Борисович	11 840,00
Кириченко Сергей Андреевич	47 280,00
Кравченко Андрей Витальевич	39 600,00
Курневич Анастасия Владимировна	116 400,00
ЛЮКС ТРЭВЕЛ РИТАЙЛ ООО	6 355 975,00
МАГАЗИНЫ БОСКО ООО	2 318 260,00
Малюшин Иван Дмитриевич	39 600,00
Матевосян Карен Арманович	64 200,00
Миннахметова Фарида Фаритовна ИП	10 139,00
Миримян Тигран Арамович	162 960,00
Монахов Анатолий Анатольевич	6 000,00
Романов Максим Валерьевич	39 600,00
Рыкова Елена Викторовна	119 556,00
САВАННА ООО	305,09
Самойлов Михаил Владимирович	79 680,00
Санатуллоев Рамиль Наильевич	39 600,00
Смирнов Алексей Юрьевич	75 000,00
Таран Геннадий Михайлович	39 600,00
Титов Георгий Анатольевич	115 320,00
Трифонов Андрей Андреевич	105 480,00
Фергюсонекко-Бел	2 510 750,00
ЧАСОВОЙ ДОМ ООО 7743144799	2 852 809,00
ЮНИТЕК-СТ ООО	15 039 375,00
Яркова Наталия Эдуардовна	67 080,00
Ulysse Nardin S.A.	1 284 583,00
ИФНС РОССИИ № 26 ПО Г. МОСКВЕ	152 101,68
ФЕДЕРАЛЬНАЯ ТАМОЖЕННАЯ СЛУЖБА	117 409,05
<b>Итого</b>	<b>31 804 498,69</b>
<b>Резерв сомнительных долгов</b>	<b>-25 709 902,20</b>
<b>Итоговая величина</b>	<b>6 094 596,49</b>

**п.12.2 Выданные авансы поставщикам и подрядчикам**

<b>Контрагенты</b>	<b>Сумма, руб.</b>
АДВ-СЕРВИС ООО	7 970,00
АКТИОН-ПРЕСС ООО	14 850,00
АЛЬТА-СОФТ ООО	60,00
АСТРАЛ-М ООО	2 677,50
ДИДЖИТАЛ КЬЮБ ООО	81 640,00
ИНТЕРНЕТ РЕШЕНИЯ ООО	150,00
ИП Бобров Михаил Александрович	206 000,00
ИП Лукичева Вероника Сергеевна	52 500,00
ИП Посвалок Сергей Андреевич	10,00
ИП Тенсин Андрей Николаевич	456 554,47
КИТ ГРУПП ООО	20,00
КРУГЛЫЙ СТОЛ ДИРЕКТОРОВ ООО	7 000,00
ЛАСНЕТ ООО	77 508,00
ЛУКОЙЛ-ИНТЕР-КАРД ООО	26 455,53
МАРКЕТИНГ СЕРВИС ООО	549 072,00
МЕГАФОН ПАО	200,00
МОСКОВСКАЯ ДЕВЕЛОПЕРСКАЯ ГРУППА ООО	12 060,00
МПК ООО	8 260,00

МТС ПАО	15 447,58
ПЛАСТ ООО	23 860,00
ПОЖТЕХЦЕНТР 01 ООО	570,00
Помелова Ирина Ивановна ИП	5 893 500,00
РУСПАРТ ООО	895,65
САПФИР ООО	2 920,48
СИТИ РАПИД ООО	19 478,00
СКЛАДБУРГ АО	46 900,00
СМАРТВЭЙ ООО	7 945,70
СПЕЦМОНТАЖ-ЮЗ ООО	19 970,00
УВО ВНГ РОССИИ ПО ГОРОДУ МОСКВЕ ФГКУ	7 081,00
ХЕДЗ ООО	1 200 000,00
Шаповалова Л.Д. ИП	1 158 726,00
ШЕРЕМЕТЬЕВО-КАРГО АО	8 146,88
ЯНДЕКС ООО	480 000,00
<b>Итого</b>	<b>10 388 429,79</b>

**п.12.3** Дебиторская задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами

Контрагенты	Сумма, руб.
Ulysse Nardin S.A.	1 284 583,00
ИФНС РОССИИ № 26 ПО Г. МОСКВЕ	152 101,68
ФЕДЕРАЛЬНАЯ ТАМОЖЕННАЯ СЛУЖБА	117 409,05
<b>Итого</b>	<b>1 554 093,73</b>

**п.12.4** Прочая дебиторская задолженность состоит из:

Виды задолженности	Сумма в руб.
68.04.1, "Виды платежей в бюджет (фонды)",	5 076 442,99
69.01, "Виды платежей в бюджет (фонды)"	237 799,26
68.13, "Виды платежей в бюджет (фонды)",	54 900,00
70, "Работники организации", 71 «Подотчетные лица»	2 798,00
73.03, "Работники организации"	62 916,98
97 "Дебиторская задолженность"	1 159 348,61
<b>Итого</b>	<b>6 594 205,84</b>

**п.13.** Кредиторская задолженность по строке 1520 отражает сумму задолженности **863 808** тыс. руб., которая состоит из:

**п.13.1.** задолженность перед поставщиками:

Контрагенты	Сумма, руб.
Sowind SA	148 510 965,45
Ulysse Nardin S.A.	681 383 359,11
АКСИОМ ООО	697 623,00
АЛЬБАТРОС ГЛОБАЛ СОЛЮШЕНС РУС ООО	4 135 040,00
АЛЬКОР ООО	382 542,00
АНТАРЕС ООО	39 783,00
АССИСТ ООО	1 000,00
БДО ЮБС АО	87 453,60
Будамян Григорий Вячеславович ИП	256 416,00
ВИКТОРИЯ ООО	395 513,70
ВЫМПЕЛКОМ ПАО	11 690,50
ГЕТТАКСИ РУС ООО	9 720,00
Джамалутдинов Шамиль Набигуллаевич ИП	1 931 231,00
ДУАЛ ТАЙМ ООО	344 691,00
ИП Гайдук Алиса Сергеевна	442 492,00

ИП Купчик Вадим Витальевич	2 468 646,00
ИП Тенсин Андрей Николаевич	222 941,49
КАПЕЛЛА ООО	71 499,00
КОМУС ООО	4 140,58
ЛАЙОН КОММЬЮНИКЕЙШНЗ ООО	1 088 154,39
ЛАСНЕТ ООО	1 566,96
ЛЛЕТРАК ООО	0,01
М СТИЛЬ ООО	2 304 720,84
Миннахметова Фарида Фаритовна ИП	249 350,00
МСБ-ЦЕНТР+ ООО ЧОП	5 000,00
Мукаева Седа Шамсудиновна ИП	1 302 508,00
НЭЦ СФЕРА БЕЗОПАСНОСТИ ООО	30 000,00
Помелова Ирина Ивановна ИП	21 954,52
РАЗДОЛЬЕ - КОНСАЛТ ООО	151 620,96
САВАННА ООО	348 588,00
САЛИКС-ИНТЕРЬЕР ООО	0,20
САРГАС ООО	64 056,00
СДЭК-ГЛОБАЛ ООО	19 020,00
СИБТАЙМ ООО	392 742,00
Сиротин Олег Владимирович ИП (Владивосток)	549 079,50
Сиротин Олег Владимирович ИП (Иркутск)	644 076,72
Сиротин Олег Владимирович ИП (Хабаровск)	159 450,00
СКЛАДБУРГ АО	6 659,80
СТУДИЯ ЦВЕТОВ НА ПЕТРОВКЕ ООО	1 000,00
ТСЦ ТЕХНОЛЮКС ООО	2 400,00
ФГУП ГЦСС	31 849,50
Фергюсонекко-Бел	312 380,00
ЧАСЫ ЖЕНЕВЫ ООО	470 141,00
ЭКО ГРУПП	6 400,00
ЯНДЕКС.ТАКСИ ООО	113 350,20
<b>Итого</b>	<b>849 672 816,03</b>

**п.13.2.** задолженность перед покупателями и заказчиками:

<b>Контрагенты</b>	<b>Сумма, руб.</b>
АРС ООО	66 703,24
Баукова Анна Александровна	142 200,00
Будамян Григорий Вячеславович ИП	534 600,00
ВИКТОРИЯ ООО	52 339,00
ДУАЛ ТАЙМ ООО	1 019 410,08
ИП Исмаилов Эмин Ниязи Оглы	33 943,00
Кертнев Мухамед Юрьевич	1 000,00
Ракета ООО	128 250,00
СИБТАЙМ ООО	35 149,04
Сиротин Олег Владимирович ИП (Хабаровск)	1 842 700,00
Тряскин Олег Сергеевич ИП	80,00
Цой Виталий Викторович	13 200,00
<b>Итого</b>	<b>3 869 574,36</b>

**п.13.3.** задолженность по налогам и сборам перед бюджетом:

<b>Виды налогов</b>	<b>Сумма, в руб.</b>
Транспортный налог	18 375,00
НДС	8 312 134,19
НДФЛ	124 806,00
Страховые взносы	1 596 821,18
НДС	-644 913,81
<b>Итого</b>	<b>9 407 222,56</b>

**п.13.4.** прочая кредиторская задолженность:

Виды налогов	Сумма, в тыс. руб.
Задолженность по зарплате, подотчет, прочее	857 973,88
<b>Итого</b>	<b>857 973,88</b>

## 5. Раскрытие существенных показателей Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 года

п.1 Анализ финансовых результатов Компании ООО «Улисс Нардан» за 2021 год

Сумма выручки Общества за 2021 год составила 881 669 тыс. руб., в т. ч. НДС 20% - 142 681 тыс. руб.:

- часов и аксессуаров (опт и розница) – 747 314 тыс. руб. (84,76%);
- часов и аксессуаров (экспорт) – 25 575 тыс. руб. (2,90%);
- услуг по ремонту часов – 102 596 тыс. руб. (11,64%);
- прочих услуг (аутсорсинг, аренда оборудования) – 6 184 тыс. руб. (0,70%).

Сумма выручки за 2021 год без НДС составляет 738 988 тыс. руб., что на 166 481 тыс. руб. (29%) выше показателя 2020 года.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год Компания получила прибыль в сумме 36 342 тыс. руб. (строка 2300 отчета о финансовых результатах).

По сравнению с аналогичным периодом предыдущего года имели место следующие изменения в финансовых показателях Компании:

№п/п	Показатель	2020 г.	2021 г.	Отклонение
				в тыс. руб. (+/-)
1	Выручка без НДС	572 507	738 987	166 480
2	Себестоимость продаж	-394 892	-466 699	-71 807
3	Коммерческие расходы	-199 178	-232 586	-33 408
4	Итого затраты (п.2+п.3)	-594 069	-699 285	-105 215
5	Прибыль от продаж (1-4)	-21 563	39 702	61 265
6	Маржинальность продаж ((1-2)/2*100))	34,48%	58,34%	-
7	Рентабельность продаж (5/4*100)	3,63%	5,68%	-
8	Прочие доходы	3 977	14 966	10 989
9	Прочие расходы	-30 660	-19 905	10 755
10	Чистая прибыль (убыток)	-37 976	24 246	62 222
11	Чистые активы	-116 708	44 538	161 240

п.2. Прибыль от продаж в 2021 году получен в сумме 39 702 тыс. руб., что соответствует строке 2200 отчета о финансовых результатах.

## 6. Условные факты хозяйственной жизни.

Фактов хозяйственной жизни с неопределенным сроком и величиной обязательств, способных существенно повлиять на уменьшение экономических выгод, не было.

ООО «Улисс Нардан» в 2021 году судебные иски против компании отсутствуют.

## 7. События после отчетной даты

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98) произошли существенные события после отчетной даты.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц. Евросоюз (ЕС) ввел в отношении России санкции, которые предусматривают запрет на поставку в РФ предметы роскоши и ювелирные изделия.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках (степень изменчивости цены или доходности актива), а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

#### **8. Планы дальнейшего развития компании**

Основными приоритетными направлениями деятельности компании ООО «Улисс Нардан» в следующем году является сохранение продаж, сервисного обслуживания и рынка сбыта бренда Ulysse Nardin на территории РФ, стратегия развития и улучшения условий.

**Генеральный директор**

**Главный бухгалтер**



**Андрианов М.В.**

**Артищева Л.Л.**