

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	415	(122)	1 609	-	-	(127)	-	-	-	2 024	(249)
	5110	за 2020г.	415	(49)	-	-	-	(73)	-	-	-	415	(122)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021г.	49	(49)	-	-	-	-	-	-	-	49	(49)
	5111	за 2020г.	49	(49)	-	-	-	-	-	-	-	49	(49)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2021г.	366	(73)	1 609	-	-	(127)	-	-	-	1 975	(200)
	5112	за 2020г.	366	-	-	-	-	(73)	-	-	-	366	(73)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	1 609	-	(1 609)	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Сайт www.boconceptonline.ru	5181	за 2021г.	-	1 609	-	(1 609)	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бермонт Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

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.	1 640	7 815	(2 001)	(7 454)	-
	5250	за 2020г.	-	22 058	(1 912)	(18 506)	1 640
в том числе:							
Стенд-стеллаж для образцов	5241	за 2021г.	-	384	-	384	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стенд-стеллаж демонстрационный для образцов	5242	за 2021г.	-	1 652	-	1 652	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стенд-стеллаж для образцов тканей и прочих материалов	5243	за 2021г.	-	796	-	796	-
	5253	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	7 312	10 699	10 698
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 _____
(подпись)

**Бермонт Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бермонт Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г. _____

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						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				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	156 355	-	156 355	951 404	(910 963)	-	-	X		196 796	(253)	196 543
	5420	за 2020г.	137 867	-	137 867	707 738	(689 250)	-	-	X		156 355	-	156 355
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	11 177	-	11 177	28 744	(31 697)	-	-	25 597		8 224	-	8 224
	5421	за 2020г.	167	-	167	27 605	(16 595)	-	-	7 233		11 177	-	11 177
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	140 631	-	140 631	486 710	(444 689)	-	-	239 557		182 651	(253)	182 398
	5423	за 2020г.	134 312	-	134 312	403 724	(397 405)	-	-	163 295		140 631	-	140 631
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	4 547	-	4 547	435 950	(434 577)	-	-	-		5 920	-	5 920
	5426	за 2020г.	3 388	-	3 388	276 409	(275 250)	-	-	-		4 547	-	4 547
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

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)

**Бермонт Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

18 февраля 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.	-	-	2 416	-	(587)	-	-	-	-	-	1 829	-
	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.	-	-	2 416	-	(587)	-	-	-	-	-	1 829	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	62 113	-	30 317	218	(39 385)	-	-	-	3	10 984	64 244	(219)
	5530	за 2020г.	51 339	(12)	17 800	225	(7 313)	-	(12)	-	329	391	62 113	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	44 409	-	85	218	(29 378)	-	-	-	-	-	15 334	(219)
	5531	за 2020г.	38 757	(12)	8 481	225	(3 054)	-	(12)	-	-	-	44 409	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	13 201	-	10 211	-	(9 305)	-	-	-	-	-	14 107	-
	5532	за 2020г.	8 002	-	8 279	-	(3 080)	-	-	-	-	-	13 201	-
Прочая	5513	за 2021г.	4 503	-	20 021	-	(702)	-	-	-	3	10 984	34 803	-
	5533	за 2020г.	4 580	-	1 040	-	(1 179)	-	-	-	329	391	4 503	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	62 113	-	32 733	218	(39 972)	-	-	X	3	10 984	66 073	(219)
	5520	за 2020г.	51 339	(12)	17 800	225	(7 313)	-	(12)	X	329	391	62 113	-

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	-	-	-	-	12	12
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	12	12
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.	10 411	-	-	(4 707)	-	-	-	-	5 704
	5571	за 2020г.	-	10 411	-	-	-	-	-	-	10 411
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	10 411	-	-	(4 707)	-	-	-	-	5 704
	5574	за 2020г.	-	10 411	-	-	-	-	-	-	10 411
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	272 634	353 562	2	(210 600)	-	-	3	10 984	404 617
	5580	за 2020г.	188 449	207 666	73	(122 801)	(691)	-	329	391	272 634
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	53 390	37 740	-	(28 256)	-	-	-	-	62 874
	5581	за 2020г.	55 656	25 495	-	(27 143)	(618)	-	-	-	53 390
авансы полученные	5562	за 2021г.	168 916	269 545	-	(168 291)	-	-	-	-	270 170
	5582	за 2020г.	106 608	155 576	-	(93 194)	(73)	-	-	-	168 916
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	38 128	33 840	2	(11 584)	-	-	-	10 984	49 402
	5583	за 2020г.	18 303	20 337	73	(525)	-	-	329	389	38 128
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	12	-	-	(12)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	12	-	-	-	-	-	-	-	12
прочая	5566	за 2021г.	12 188	12 437	-	(2 457)	-	-	3	-	22 171
	5586	за 2020г.	7 871	8 258	-	(1 939)	-	-	-	2	12 188
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	283 045	353 562	2	(215 307)	-	X	3	10 984	410 321
	5570	за 2020г.	188 449	218 077	73	(122 801)	(691)	X	329	391	283 045

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 _____
(подпись)

**Бермонт Александр
Александрович**

(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	26 813	24 894
Расходы на оплату труда	5620	312 972	152 715
Отчисления на социальные нужды	5630	49 346	27 991
Амортизация	5640	6 010	2 886
Прочие затраты	5650	242 241	157 216
Итого по элементам	5660	637 382	365 702
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	439 450	358 632
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 372)	(1 159)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 075 460	723 175

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

Руководитель _____
(подпись)

**Бермонт Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г. _____

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8 751	11 098	(8 905)	-	10 944
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бермонт Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бермонт Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г. _____

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
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 2021г. 5910	-	-	-	-
	за 2020г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2021г. 5911	-	-	-	-
	за 2020г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бермонт Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

**Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
ООО «Интерстиль»
за 2021 год**

Содержание

	<i>Стр.</i>
1. Общие (основные) сведения на 31 декабря 2021 года	2
2. Предоставление бухгалтерской отчетности	4
2.1 Основа представления	4
2.2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности	4
2.3. Отчетный период	5
2.4. Функциональная валюта и валюта представления отчетности	5
2.5. Принцип непрерывной деятельности	5
2.6. Основные принципы учетной политики	6
3. Порядок раскрытия информации в отчетности	9
4. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности	10
4.1. Расшифровка отдельных показателей Бухгалтерского баланса	11
4.2. Расшифровка отдельных показателей Отчета о финансовых результатах	17
5. Информация о стоимости чистых активов за 3 года	19
6. Обеспечения, выданные организацией	19
7. События после отчетной даты	19
8. Условные, чрезвычайные факты хозяйственной деятельности	20
9. Судебные разбирательства и проверки контролирующими органами	20
10. Государственная помощь	21
11. Информация по прекращаемой деятельности	21

1. Общие (основные) сведения на 31 декабря 2021 года

1.1. Общая информация (наименование, адрес, государственная регистрация).

Полное наименование Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Интерстиль» (в дальнейшем Общество)

Сокращенное наименование: ООО «Интерстиль».

Общество зарегистрировано 31 марта 2003 года Межрайонной Инспекцией ФНС России №46 по г. Москве, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037704013258.

Адрес (местонахождение) Общества: 119021, г. Москва, ул. Льва Толстого, д. 5, стр. 2, эт. 7, пом. 1, ком 2 (В-712).

Общество состоит на налоговом учете в Инспекции Федеральной налоговой службы 4 по г. Москве ИНН 7704256932 КПП 770401001.

Общество состоит на учете: в Государственном учреждении – Главное Управление Пенсионного фонда РФ №10 Управление №3 по г. Москве и Московской области муниципальный район Хамовники г. Москвы, регистрационный номер 087104019827 от 10.04.2003 года, в Филиале №38 Государственного учреждения – Московского регионального отделения Фонда социального страхования Российской Федерации, регистрационный номер 772401274877381 от 05.12.2017 года.

Общество с 01 августа 2016 года внесено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

1.2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества:

- торговля розничная мебелью, осветительными приборами и прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах (код ОКВЭД 47.59)
- торговля оптовая мебелью, коврами и осветительным оборудованием (код ОКВЭД 46.47).

Основной поставщик VoConcept A/S (Дания), с которым у ООО «Интерстиль» заключен долгосрочный контракт.

1.3. Обособленные подразделения Общества

ООО «Интерстиль» на 31.12.2020 г. имело обособленные подразделения:

- Склад в г. Химки Московской области
- Склад в г. Санкт-Петербург
- Офис и магазин в Центре Модных Интерьеров THE DOM, г.Москва
- Магазин в Центре дизайна ARTPLAY, г.Москва
- Магазин на Нахимовском проспекте, г. Москва
- Магазин в г. Санкт-Петербург
- Магазин в Nonaya Riga Outlet Village, Московская область
- Магазин в ТЦ Рига Молл, Московская область
- Магазин в ТК Vnukovo Outlet Village, Московская область

- Магазин в ТЦ «Гранд», Московская область
- Магазин в ТК «Три Кита», Московская область
- Магазин на Мичуринском проспекте, г.Москва
- Магазин в ТЦ «Твинстор», г.Москва

В 2021 г. было открыто еще два обособленных подразделения ООО «Интерстиль»:

- Магазин в г. Сочи
- Магазин в г. Краснодар

Указанные обособленные подразделения не выделены на отдельный баланс. Все занимаемые площади находятся в аренде: краткосрочной или долгосрочной.

Дочерних и зависимых обществ не имеет.
Филиалов и представительств у Общества – нет.

1.4. Сведения о регистрации Товарных знаков, знаков обслуживания.

Свидетельство на товарный знак (знак обслуживания) №382680

Изображение товарного знака, знака обслуживания:



Правообладатель: Общество с ограниченной ответственностью «Интерстиль»

Заявка №2007733811

Приоритет товарного знака 01 ноября 2007 г.

Зарегистрировано в Государственном реестре товарных знаков и знаков обслуживания Российской Федерации 01 июля 2009 г.

Срок действия регистрации истекает 01 ноября 2027 года.

1.5. Информация об уставном капитале, участниках Общества, лицах, входящих в состав органов управления. Лица, под контролем либо значительным влиянием которых находится Общество

На 31.12.2021 г. размер уставного капитала Общества составляет 10 000 руб.

На 31 декабря 2021 года в состав учредителей (участников) Общества входят и имеют следующие доли:

единственным учредителем Общества является Александр Александрович Бермонт – 100% доли уставного капитала.

Конечным бенефициаром является Александр Александрович Бермонт.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Общества Бермонт Александр Александрович: с момента создания Общества и по настоящий момент.

1.6. Сведения о наличии у Общества разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

Прочих разрешений и лицензий у Общества нет.

1.7. Количество сотрудников Общества

Отчетная дата	Показатель	
	Общее количество сотрудников ООО «Интерстиль»	Среднесписочная численность ООО «Интерстиль» за год
31.12.2020	132	66
31.12.2021	161	93

2. Предоставление бухгалтерской отчетности

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии:

- ✓ с Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г.,
- ✓ Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. № 43н,
- ✓ Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. N 34н;
- ✓ приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- ✓ приказом Общества от 30.12.2019г. № БУ/2020 «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета».

ООО «Интерстиль» находится на Общей системе налогообложения, применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»

2.2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Учетная политика Общества осуществляется в соответствии с приказом Генерального директора Общества от 31.12.2019 № БУ/2020 (с изменениями и дополнениями).

Ведение бухгалтерского учета осуществляется структурным подразделением Общества – бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером.

Учет ведется централизованно. Обработка учетной информации и формирование учетных регистров осуществляется с применением компьютерной технологии в программе 1С 8.3 Комплексная автоматизация 2.4.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

2.3. Отчетный период

Настоящая бухгалтерская отчетность отражает положение Общества и результаты его деятельности за период с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года.

2.4. Функциональная валюта и валюта представления отчетности

Государственной валютой Российской Федерации является российский рубль («рубль»), который является функциональной валютой Общества и валютой представления финансовой отчетности. Вся финансовая информация, представленная в рублях, округлялась до тысячи, за исключением указаний об ином.

Пересчет стоимости активов и пассивов, стоимость которых выражена в иностранной валюте, произведен по курсу, последнему по времени котировки в отчетном периоде.

2.5. Принцип непрерывной деятельности

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Организация будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем.

2.6. Основные принципы учетной политики

2.6.1. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. №153н.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится.

Амортизация по объектам нематериальных активов в бухгалтерском учете производится линейным способом.

2.6.2. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденным приказом Минфина РФ № 26Н от 30.03.2001 года.

Общество переоценку основных средств не проводит.

По вновь приобретенным основным средствам определение срока полезного использования и включение в соответствующие амортизационные группы осуществляется исходя из Классификации основных средств. В том случае, если основное средство невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, Общество самостоятельно определяет срок его полезного использования исходя из технических условий или рекомендаций организаций-изготовителей.

Амортизация по объектам основных средств в бухгалтерском учете производится линейным способом.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 тысяч рублей за единицу отражать в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Выбытие основных средств в бухгалтерском учете отражается с применения субсчета «Выбытие основных средств» к счету 01 "Основные средства".

Затраты по ремонту основных средств включаются в издержки обращения отчетного периода.

2.6.3. Учет материально-производственных запасов

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Приобретение материалов в бухгалтерском учете отражается с применением счета 10 "Материалы", на котором формируется фактическая себестоимость материалов и отражается их движение. При отпуске материалов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией по способу ФИФО.

Переход на применение ФСБУ 5/2019 осуществлен перспективно.

2.6.4. Учет товаров.

Приобретение товаров в бухгалтерском учете отражается без использования счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей".

Первоначальная стоимость товаров формируется с учетом таможенных пошлин и сборов, уплачиваемых при ввозе товаров на территорию Российской Федерации. Услуги таможенного брокера и прочие расходы, связанные с приобретением товаров, не формируют первоначальную стоимость товаров и включаются в издержки обращения текущего периода. Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу.

При продаже (отпуске) товаров их стоимость списывается по способу ФИФО.

Товары, приобретенные для продажи в розничной торговле, учитываются по стоимости их приобретения без использования отдельного субсчета учета товара.

Товар, переданный на реализацию комиссионеру, учитывается на балансовом счете 45 в оценке по способу ФИФО.

2.6.5. Доходы и расходы

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи товаров и оказания услуг. Остальные доходы являются прочими доходами.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров, а также оказанием услуг. Остальные расходы считаются прочими расходами.

Для обобщения информации о расходах, связанных с приобретением и продажей товаров применяется счет 44.

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", в полной сумме, кроме расходов на доставку товаров до центральных складов (транспортных расходов).

Сумма расходов в части транспортных расходов, относящаяся к остаткам нерезализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца в следующем порядке:

- а) определяется сумма транспортных расходов, приходящихся на остаток нерезализованных товаров на начало месяца и осуществленных в текущем месяце;
- б) определяется стоимость приобретения товаров, реализованных в текущем месяце, и стоимость приобретения остатка нерезализованных товаров на конец месяца;
- в) рассчитывается средний процент как отношение суммы прямых расходов (пункт, а) к стоимости товаров (пункт б);
- г) определяется сумма прямых расходов, относящаяся к остатку нерезализованных товаров, как произведение среднего процента и стоимости остатка товаров на конец месяца.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» отражаются управленческие расходы, которые нельзя непосредственно отнести к деятельности по продаже товаров, либо деятельности по оказанию услуг. К таким расходам относятся: расходы на аренду офиса, заработная плата и налоги с заработной платы работников офиса, расходы на канцелярские товары, услуги связи, услуги по уборке офиса, обслуживание офисной техники, расходы на подписку, юридическое и бухгалтерское обслуживание Организации.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода в качестве условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи».

Распределение общепроизводственных (косвенных) расходов осуществляется пропорционально выручке от реализации продукции (работ, услуг), товаров.

2.6.6. Расходы будущих периодов.

Сроки и порядок списания расходов будущих периодов определяются условиями, в соответствии с которыми произведены данные расходы, и действующим законодательством, а при необходимости – приказом руководителя предприятия. К расходам будущих периодов относятся расходы на программные продукты, лицензии и страхование.

2.6.7. Учет полученных займов и кредитов.

Причитающиеся суммы процентов или дисконта по выданным векселям включаются в состав прочих расходов отчетного периода, к которому относятся данные начисления.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, признаются в составе прочих расходов в отчетном периоде, в котором были произведены.

Проценты по полученным кредитам и займам, связанным с формированием инвестиционного актива, по которому амортизация не начисляется, включаются в состав прочих расходов.

2.6.8. Учет финансовых вложений.

При принятии к учету финансовых вложений руководствоваться условиями, изложенными в п. 2 Приказа Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. N 126н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений ПБУ 19/02".

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается:

по ценным бумагам – ценная бумага с уникальным номером;

по вкладам в уставные капиталы других организаций – вклад в соответствии с учредительными документами юридического лица;

по предоставленным займам, депозитным вкладам – суммы, подлежащие перечислению по соответствующему договору;

по дебиторской задолженности, приобретенной на основании переуступки права требования – сумма задолженности, подлежащая истребованию с соответствующего дебитора в рамках определенного договора переуступки права требования.

2.6.9. Учет активов и обязательств, доходов и расходов, выраженных в иностранной валюте

Пересчет стоимости активов или обязательств, доходов и расходов, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу не производится.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, производится только на даты совершения операций в иностранной валюте и отчетные даты. Пересчет по мере изменения курса на иные даты не производится.

2.6.10. Учет резервов, оценочных обязательств

Резервы отражаются в бухгалтерской отчетности при наличии у текущих обязательств, возникших в результате прошлых событий, для погашения которых, вероятно, потребуется выбытие определенных ресурсов, заключающих в себе экономические выгоды. Причем размер таких обязательств может быть оценен с достаточной степенью точности.

Для отражения в учете и отчетности достоверной информации Общество создает следующие виды резервов:

- ✓ по сомнительным долгам
- ✓ Резерв под обесценение запасов

Общество признает следующие виды оценочных обязательств:

- ✓ на предстоящую оплату отпусков работников.

Суммы отчислений в резерв по сомнительным долгам и списание безнадежных долгов за счет резерва производится Обществом ежеквартально на основании экспертной оценки руководства.

Резерв под обесценение запасов. Сумма резерва на каждую отчетную дату должна соответствовать величине обесценения и рассчитывается по формуле (п. 30 ФСБУ 5/2019):

Фактическая себестоимость запасов – чистая стоимость продажи запасов = резерв под обесценение.

Критерии обесценения запасов и состав комиссии, назначаемой для проверки наличия признаков их обесценения, определения чистой стоимости продажи и величины обесценения устанавливаются отдельными распорядительными документами.

Существенных изменений в учетной политике по сравнению с предыдущим годом не было.

В учетную политику на следующий отчетный год вводится ФСБУ 6/2020 «Основные средства» перспективно, ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно (п. 51 ФСБУ 25/2018).

3. Порядок раскрытия информации в отчетности

Раскрытие информации в отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества включает финансовые показатели деятельности обособленных подразделений.

Бухгалтерская отчетность формируется в соответствии с правилами, установленными законодательством РФ.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются следующие формы:

- ✓ Бухгалтерский баланс;
- ✓ Отчет о финансовых результатах;
- ✓ Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

В состав приложений к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах включаются следующие формы:

- ✓ Отчет об изменении капитала;
- ✓ Отчет о движении денежных средств;

✓ Пояснения.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах оформлены в виде табличной и текстовой форме. Пояснения в табличной форме оформлены согласно Приложению №3 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 02 июля 2010 г. №66н.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составляется в случаях, когда ее предоставление установлено требованиями законодательства РФ, нормативными правовыми актами органов государственного регулирования бухгалтерского учета, либо в целях бизнеса. В состав промежуточной годовой (финансовой) отчетности входят Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах. Общество определяет детализацию показателей по статьям бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним, исходя из существенности этих показателей, и если без знания о них заинтересованных пользователей невозможна оценка финансового положения Общества или финансовых результатов ее деятельности.

Показатель признается существенным, когда отношение суммы этого показателя к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

Расшифровка отдельных прочих доходов и расходов не производится и отражается одной суммой, если сумма по каждому виду доходов и расходов в суммовом выражении по группе не превышает порога существенности (т.е. 5% к общей сумме прочих расходов/доходов).

4. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности

Изменения вступительных статей Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах не производились.

4.1.Расшифровка отдельных показателей Бухгалтерского баланса (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Запасы. Наличие и движение запасов										
			На начало года			Изменения за период				На конец периода			
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	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	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	156 355	-	156 355	951 404	(910 963)	-	-	X	196 796	(253)	196 543
	5420	за 2020г.	137 867	-	137 867	707 738	(689 250)	-	-	X	156 355	-	156 355
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные	5401	за 2021г.	11 177	-	11 177	28 744	(31 697)	-	-	25 597	8 224	-	8 224
ценности	5421	за 2020г.	167	-	167	27 605	(16 595)	-	-	7 233	11 177	-	11 177
Готовая	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продукция	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для	5403	за 2021г.	140 631	-	140 631	486 710	(444 689)	-	-	239 557	182 651	(253)	182 398
перепродажи	5423	за 2020г.	134 312	-	134 312	403 724	(397 405)	-	-	163 295	140 631	-	140 631
Товары и	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
готовая													
продукция													
отгруженные	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
незавершенном													
производстве	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы	5406	за 2021г.	4 547	-	4 547	435 950	(434 577)	-	-	-	5 920	-	5 920
и затраты	5426	за 2020г.	3 388	-	3 388	276 409	(275 250)	-	-	-	4 547	-	4 547

Создан резерв под обесценение запасов в сумме 253 тыс. руб. (2021 год)

Запасы в залоге

За период 2021 года Запасов, переданных в залог у компании нет.

Финансовые вложения.

Финансовых вложений нет.

Расшифровка к статье 1180 «Отложенные налоговые активы»

на	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Оценочные обязательства на оплату отпусков	2 189	1 750	824
Резервы сомнительных долгов	44	-	3
Резервы под обесценение запасов	50	-	-
Итого	2 283	1 750	827

Расшифровка к статье 1230 «Дебиторская задолженность»

Часть задолженности является долгосрочной. К ней относятся платежи по договорам лизинга. Расшифровки в табличной форме.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								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		
			учтенна я по условия м договор а	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	2 416	-	(587)	-	-	-	-	-	1 829	-
	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.	-	-	2 416	-	(587)	-	-	-	-	-	1 829	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	62 113	-	30 317	218	(39 385)	-	-	-	3	10 984	64 244	(219)
	5530	за 2020г.	51 339	(12)	17 800	225	(7 313)	-	(12)	-	329	391	62 113	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	44 409	-	85	218	(29 378)	-	-	-	-	-	15 334	(219)
	5531	за 2020г.	38 757	(12)	8 481	225	(3 054)	-	(12)	-	-	-	44 409	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	13 201	-	10 211	-	(9 305)	-	-	-	-	-	14 107	-
	5532	за 2020г.	8 002	-	8 279	-	(3 080)	-	-	-	-	-	13 201	-
Прочая	5513	за 2021г.	4 503	-	20 021	-	(702)	-	-	-	3	10 984	34 803	-
	5533	за 2020г.	4 580	-	1 040	-	(1 179)	-	-	-	329	391	4 503	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	62 113	-	32 733	218	(39 972)	-	-	X	3	10 984	66 073	(219)
	5520	за 2020г.	51 339	(12)	17 800	225	(7 313)	-	(12)	X	329	391	62 113	-

На 31 декабря 2021 года имеется сомнительная задолженность. По ней создан резерв по сомнительным долгам в размере 219 тыс. руб. (контрагент: ООО «Интертрейд»)

Расшифровка к статье 1250 «Денежные средства и их эквиваленты»

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Денежные средства в кассе	180	101	250
Денежные средства в банках	131 379	60 861	203
Банковские депозиты	0	0	
Прочее	2 167	1 013	206
Итого	133 726	61 975	659

Уставный капитал ООО «Интерстиль» по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 10 тыс. руб. (31 декабря 2020 года: 10 тыс. руб.).

По состоянию на 31 декабря 2021, 2020 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

Расшифровка к статье 1520 «Кредиторская задолженность»

Авансы от покупателей за работы, услуги в составе кредиторской задолженности отражены за минусом суммы НДС, подлежащей (исчисленной) к уплате в бюджет.

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.	10 411	-	-	(4 707)	-	-	-	-	5 704
	5571	за 2020г.	-	10 411	-	-	-	-	-	-	10 411
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	10 411	-	-	(4 707)	-	-	-	-	5 704
	5574	за 2020г.	-	10 411	-	-	-	-	-	-	10 411
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	272 634	353 562	2	(210 600)	-	-	3	10 984	404 617
	5580	за 2020г.	188 449	207 666	73	(122 801)	(691)	-	329	391	272 634
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	53 390	37 740	-	(28 256)	-	-	-	-	62 874
	5581	за 2020г.	55 656	25 495	-	(27 143)	(618)	-	-	-	53 390
авансы полученные	5562	за 2021г.	168 916	269 545	-	(168 291)	-	-	-	-	270 170
	5582	за 2020г.	106 608	155 576	-	(93 194)	(73)	-	-	-	168 916
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	38 128	33 840	2	(11 584)	-	-	-	10 984	49 402
	5583	за 2020г.	18 303	20 337	73	(525)	-	-	329	389	38 128

кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	12	-	-	(12)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	12	-	-	-	-	-	-	-	12
прочая	5566	за 2021г.	12 188	12 437	-	(2 457)	-	-	3	-	22 171
	5586	за 2020г.	7 871	8 258	-	(1 939)	-	-	-	2	12 188
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	283 045	353 562	2	(215 304)	-	X	3	10 984	410 321
	5570	за 2020г.	188 449	218 077	73	(122 801)	(691)	X	329	391	283 045

Расшифровка к статье 1450 «Прочие обязательства»

Обязательства по договорам лизинга на	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Контрагент: АЛЬФАМОБИЛЬ ООО	5 704	10 411	0
Итого	5 704	10 411	0

Общество признает оценочное обязательство (резерв) в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Резервы переоцениваются на каждую отчетную дату, исходя из наилучшей расчетной оценки суммы, в которой будет урегулировано соответствующее обязательство.

В 2019 году оценочные обязательства на оплату отпусков в учете и отчетности отражены по строке 1540 «Оценочные обязательства» в размере – 4 122 тыс. руб.

В 2020 году по строке 1540 «Оценочные обязательства» в размере – 8751 тыс. руб. - оценочные обязательства на оплату отпусков.

В 2021 году по строке 1540 «Оценочные обязательства» в размере – 10944 тыс. руб. - оценочные обязательства на оплату отпусков.

4.2. Расшифровка отдельных показателей Отчета о финансовых результатах (тыс. руб.)

Наименование показателя	Сумма (без НДС)	
	За 2021 г.	За 2020 г.
Строка 2110 «Выручка»	1 169 418	808 175
Продажа покупных товаров	1 133 728	789 542
Услуга по доставке и сборке	34 356	16 417
Оказание прочих услуг	1 334	2 216
Строка 2110 «Себестоимость товара»	439 450	358 632
Строка 2110 «Коммерческие расходы»	434 577	275 251
заработная плата и страховые взносы, включая резервы предстоящих отпусков	179 878	104 518
расходы на рекламу	44 576	35 573
аренда помещений	102 313	58 882
расходы на доставку товаров до склада	13 480	9 729
ремонт помещений	10 818	11 173
доставка товара покупателям, сборка	24 476	20 878
командировочные расходы	1 901	976
материалы прочие	6 778	4 257
инвентарь магазинов	1 952	3 421
декларирование товара	2 203	1 638
услуги дизайнеров	14 656	6 120
представительские расходы	2 849	2 422
уборка помещений	4 818	3 190
амортизация	3 462	1 594
техническое обслуживание, охрана, видеонаблюдение	3 299	1 529
прочие расходы	17 118	9 351

Строка 2220 «Коммерческие расходы»	201 433	89 293
заработная плата и страховые взносы, включая резервы предстоящих отпусков	182 440	76 189
аренда помещений	5 769	4 670
амортизация	2 548	1 292
лизинговые платежи	2 909	3 067
расходы на юридическое обслуживание	644	754
прочие расходы	7 123	3 321
Строка 2340 «Прочие доходы»	21 307	7 211
доход от уступки прав требования	2 015	0
курсовые разницы	17 255	5 838
списание кредиторской задолженности	0	691
прибыль прошлых лет (возврат товара)	1467	115
излишки ТМЦ при инвентаризации	14	180
штрафные санкции	186	187
прочие доходы	370	200
Строка 2350 «Прочие расходы»	74 529	33 219
расходы при конвертации валюты	7 266	6 121
комиссия банка	22 355	11 572
убыток прошлых лет (возврат товара)	4 670	206
реализация права требования после наступления срока платежа	16 021	0
курсовые разницы	16 362	9 117
списание ТМЦ	5 175	4 951
прочие расходы	2 680	1 252

На отчетную дату курс иностранной валюты соответствует официальному курсу иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации.

Налоги

Ставка налога на прибыль в 2021 году составила 20% (2020: 20%).

Показатель	2021	2020
Прибыль до налогообложения	40 736	58 991
Отложенный налог	234	576
Эффект от корректировок в отчетности	(4 693)	(2 357)
Текущий налог на прибыль	(12 606)	(13 579)

Информация о рисках хозяйственной деятельности

Общая информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

Раскрывается следующая информация:

ООО «Интерстиль» мало подвержено рискам, финансово-хозяйственное положение компании стабильно.

Однако, существует незначительная вероятность следующих рисков:

Страновые – валютные. Организация реализует товары, стоимость которых выражена в иностранной валюте. При увеличении курса иностранной валюты можно ожидать существенное увеличение закупочной стоимости товара.

5. Информация о стоимости чистых активов за 3 года

Стоимость чистых активов составила:

На 31.12.2019 г. – 5 164 тыс. руб.

На 31.12.2020 г. – 15 803 тыс. руб.

На 31.12.2021 г. – 2 167 тыс. руб.

6. Обеспечения, выданные организацией

В 2021 году поручительства не выдавались.

7. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Событий после отчетной даты, способных существенно повлиять на достоверность бухгалтерской отчетности, не было.

Некорректирующие события после отчетной даты

С начала 2020 года вспышка COVID-19 распространилась по всему миру, что повлияло на мировую экономику. Дополнительным фактором нестабильности стал разрыв соглашения ОПЕК+, что существенно повлияло на снижение стоимости нефти. В следствии данных событий, в марте 2020 года в России наблюдался рост курса рубля к доллару и евро, а также и снижение биржевых индексов.

Общество считает распространение коронавируса и возросшую волатильность (нестабильность) на рынках существенными некорректирующими событиями.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение.

Однако принимая во внимание, что основная масса операций осуществляется в рублях и на территории Российской Федерации, Компания не ожидает значительного сокращения объема своих операций.

Общество не осуществляет деятельность, на которую непосредственно повлияла пандемия и в отношении которой были введены ограничения, контрагенты, с которыми ведётся основная деятельность Общества, также не осуществляют деятельность, на которую были введены ограничения в связи с пандемией.

Контракты по ведению основной деятельности Общества исполняются на территории России, поэтому ограничения пересечения границ не оказали влияния на стабильное осуществление деятельности.

Общество в 2021 году и до настоящего времени не использует заемные средства в банках.

Кроме того, Общество своевременно, без задержек выплачивает заработную плату работникам, своевременно и в полном объеме платит соответствующие суммы социальных взносов в страховые фонды и прочих налогов, а также осуществляет без задержки все платежи, касающиеся финансово-хозяйственной деятельности Общества, включая прочие обязательства перед всеми кредиторами.

О мерах, планирующихся Обществом для противодействия негативным последствиям глобальной вспышки COVID-19 в части поддержания операционной деятельности.

В связи с распространением COVID-19 Обществом разработан план противодействия негативным последствиям пандемии. В части поддержания операционной деятельности в плане предусмотрены и проводились следующие мероприятия:

- проведение санитарно-гигиенических мероприятий в служебных помещениях Общества
- мониторинг состояния здоровья сотрудников.

8. Условные, чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности по состоянию на отчетную дату у Общества отсутствуют.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности отсутствуют.

9. Судебные разбирательства и проверки контролирующими органами

Судебные разбирательства: Между ИП Пономаренко В.А. (*Исполнитель*) и ООО «Интерстиль» (*Заказчик*) 01 июля 2020 года был заключен Договор № 11-20 о создании сайта (интернет-магазин), согласно которому Исполнитель обязуется выполнить работы по созданию Сайта Заказчика на русском языке (*далее – Договор*).

В состав работ по созданию сайта входило в том числе: аналитика, написание технического задания, дизайн (дизайн-концепция) сайта, верстка страниц сайта, сборка и программирование сайта, разработка и внедрение функционала, интеграция с платежными системами, интеграция с 1С.

Стороны согласовали срок выполнения работ по Договору – 150 календарных дней с даты поступления предоплаты за первый этап работ на счет Исполнителя (п. 2 Договора). Окончательный результат работ был передан Заказчику с нарушением срока. Просрочка составила 296 дней.

В силу п. 5.6. Договора в случае нарушения Исполнителем сроков выполнения работ, Исполнитель выплачивает Заказчику неустойку в размере 0,4 % от общей стоимости работ Исполнителя за каждый день просрочки.

Общая стоимость работ по Договору составляет 1 608 920 рублей 00 копеек.

Период просрочки с 01 декабря 2020 года по 23 сентября 2021 года – 296 дней.

Расчет неустойки: $(1\,608\,920 \cdot 0,4\%) \cdot 296 = 1\,904\,961,28$ рублей.

27 декабря 2021 года подан Иск о взыскании с ИП Пономаренко В.А. в пользу ООО «Интерстиль» неустойки за просрочку сдачи результата работ в размере 1 078 941,28 рублей (с учетом (зачетом) причитающейся доплаты 826 020 рублей).

Рассмотрение дела было назначено на 14 февраля 2021г., заседание перенесено на более поздний срок – 06 апреля 2021г.

Проверки контролирующими органами в 2021 году и в 2020 году отсутствуют.

10. Государственная помощь

По состоянию на начало и конец отчетного периода не имеется.

11. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращение деятельности Обществом в отчетном периоде не производилось.
Факторы неопределенности, которые могут обусловить прекращение организацией ее непрерывности деятельности отсутствуют.

Генеральный директор

Бермонт А. А.

18.02.2022 г.