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

ООО "Семья Ритейл" за 2021год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Новикова Ксения Владимировна** (расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

КОРЕЛОВА О. Б.
ПО ДОВЕРЁННОСТИ

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 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 2021 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

23 марта 2022 г.

Новикова Ксения Владимировна

(расшифровка подписи)

КОРЕЛОВА Э. Э.

ПО ДОВЕРЁННОСТИ

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	273 016	-	-	-	-	-	-	273 016	-
	5311	за 2020 г.	273 016	-	-	-	-	-	-	273 016	-
в том числе: паи, акции	5302	за 2021 г.	273 016	-	-	-	-	-	-	273 016	-
	5312	за 2020 г.	273 016	-	-	-	-	-	-	273 016	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	273 016	-	-	-	-	-	-	273 016	-
	5310	за 2020 г.	273 016	-	-	-	-	-	-	273 016	-

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 _____ **Новикова Ксения Владимировна**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

Российская Федерация Общество с ограниченной ответственностью "Семья ритейл" ОГРН 1125904011716 ИНН 5904277769 Семья ритейл

КОРЕЛОВА О. Б.
ПО ДОВЕРЕННОСТИ

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Новикова Ксения Владимировна**
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

Российская Федерация * Общество с ограниченной ответственностью "Семья ритейл" * Семья ритейл * ОГРН 1125904011716 ИНН 5904277769

КОРЕЛОВА О. Б.
ПО ДОВЕРЁННОСТИ

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	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	17	-	93	-	-	-	-	-	-	-	110	-
	5530	за 2020 г.	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	-	-	47	-	-	-	-	-	-	-	47	-
	5532	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021 г.	17	-	46	-	-	-	-	-	-	-	63	-
	5533	за 2020 г.	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	17	-	93	-	-	-	-	X	X	X	110	-
	5520	за 2020 г.	17	-	-	-	-	-	-	X	X	X	17	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	276 492	289 834	-	(280 859)	-	-	-	-	285 467
	5580	за 2020 г.	274 096	2 401	-	(5)	-	-	-	-	276 492
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	22	11	-	(19)	-	-	-	-	14
	5581	за 2020 г.	6	21	-	(5)	-	-	-	-	22
авансы полученные	5562	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	-	2	-	-	-	-	-	-	2
	5583	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	276 470	289 815	-	(280 840)	-	-	-	-	285 445
	5585	за 2020 г.	274 090	2 380	-	-	-	-	-	-	276 470
прочая	5566	за 2021 г.	-	6	-	-	-	-	-	-	6
	5586	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	276 492	289 834	-	(280 859)	-	X	X	X	285 467
	5570	за 2020 г.	274 096	2 401	-	(5)	-	X	X	X	276 492

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Новикова Ксения Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

КОРПОРАТИВНЫЙ ДОВЕРЕННОСТИ

Общество с ограниченной ответственностью «Семья ритейл» Российская Федерация, г. Пермь ОГРН 1125904011716 ИНН 5904277769
Семья ритейл

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

Руководитель _____ Новикова Ксения Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

Корелова О. Б.
по доверенности

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Новикова Ксения Владимировна (расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

Российская Федерация. Общество с ограниченной ответственностью "Семья Ритейл". г. Пермь. ОГРН 1125904011716 ИНН 5904272769 Семья ритейл

Новикова О. Б. по доверенности

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 _____ Новикова Ксения Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

Российская Федерация г. Москва Общество с ограниченной ответственностью "Семья ритейл" ОГРН 1125904011716 ИНН 5904277769

КОРЕЛОВА О. Б.
ПО ДОВЕРЁННОСТИ

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ **Новикова Ксения Владимировна**

(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Семья ритейл" * ОГРН 1125904011716 ИНН 5904272769 * Российская Федерация, г.Пермь

Семья ритейл

Доверенность № 5 от 01.01.2022 г. ДОВЕРЕННОСТИ

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
ООО «СЕМЬЯ РИТЕЙЛ»
за 2021г
(сопутствующая информация)

1. Сведения об обществе

1.1. Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «СЕМЬЯ РИТЕЙЛ».

1.2. Юридический адрес: 614990, г Пермь, ул. Революции, д.13, оф. 308.

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 614990, г Пермь, ул. Революции, д.13, оф. 308.

1.4. Дата государственной регистрации: 12.07.2012г основной государственный регистрационный номер :1125904011716.

1.5. Уставный капитал общества составляет 10 000 тыс. руб.

1.6. Управление обществом в соответствии с уставом осуществляется управляющей организацией ООО «Управляющая компания «ЭКС» на основании Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 03.05.2018г.по 26.08.2021г. С

1.7. Руководитель общества: с 03.05.2018г по 26.08.2021г Директор управляющей организации – Красовских Елена Васильевна. С 27.08.2021года - директор Новикова Ксения Владимировна.

1.8. Среднесписочная численность работников: 1 чел.

1.9. Общество применяет общую систему налогообложения.

1.10. Общество не относится к субъектам малого предпринимательства, так как доля в уставном капитале других предприятий, не являющихся малыми, превышает 25 процентов.

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

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.3. Активы, стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

В 2022г. предполагается изменение лимита стоимости актива, относимого к основным средствам, до 100 000 руб.

2.1.4. В связи с началом применения ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», с 2022г. документы подлежат хранению в том виде, в котором они составлены.

Введенные в действия новые федеральные стандарты по бухгалтерскому учету: ФСБУ 5/2019 "Запасы"; ФСБУ 6/2020 "Основные средства» 26/2020 "Капитальные вложения" ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" предполагают изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета в случае начала осуществления соответствующих операций.

2.1.5. К прочим доходам и расходам относятся выданные и полученные дивиденды, доходы и расходы связанные с реализацией долей в УК, акций, основных средств, финансовых активов, размещаемых на бирже и прочего имущества, курсовые разницы, списание дебиторской и кредиторской задолженности, расходы по налогу на имущество, прочие внереализационные доходы и расходы.

С 2022г. доходы и расходы, связанные с колебанием курса иностранной валюты, будут отражаться в отчетности «свернуто» ретроспективным способом.

2.1.6 В бухгалтерской отчетности займы отражаются в следующем порядке:

Займы, выданные организацией, отражаются в следующем порядке:

По строке 1170 – долгосрочные процентные по сумме основного долга

По строке 1190 – беспроцентные долгосрочные займы

По строке 1240 - краткосрочные займы по сумме основного долга

По строке 12303 – беспроцентные краткосрочные займы
По строке 12303 -проценты по долгосрочным и краткосрочным займам

Кредиты и займы, полученные организацией, отражаются в следующем порядке:
По строке 1410 - основной долг по долгосрочным кредитам и займам
По строке 1510 - краткосрочные кредиты и займы по сумме основного долга
По строке 15205- проценты по долгосрочным займам и проценты по краткосрочным займам.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Организация применяет общую систему налогообложения.

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.

Организация уплачивает только квартальные авансовые платежи по итогам отчетного периода (ежемесячные платежи в течение отчетных периодов не уплачиваются).

(Основание: абз. 1 п. 2 ст. 285, п. 3 ст. 286 НК РФ).

2.2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов принимается себестоимость каждой единицы запасов.

2.2.4. Амортизируемое имущество распределяется по амортизационным группам в соответствии со сроками его полезного использования, определенными по правилам п.2.1.1.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом. В состав расходов отчетного (налогового) периода включаются расходы на капитальные вложения в размере 10 процентов от первоначальной стоимости в отношении основных средств, относящихся к 1,2,8,9,10 амортизационным группам, и 30 процентов в отношении основных средств, относящихся к 3,4,5,6,7 амортизационным группам, (за исключением основных средств, полученных безвозмездно) в момент постановки на учет в качестве основного средства и составления акта формы ОС-1 и расходов, понесенных в случаях достройки, дооборудования, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации основных средств с момента составления акта формы ОС-3.

2.2.6. Фирма формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

2.2.7. Изменений учетной политики для целей налогового учета в 2022г. по сравнению с 2021г.не предполагается.

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

3.1. В отчетном году организация не получала доходов от основной деятельности.

3.2. На основании приказа от 30.12.2021г проведена инвентаризация расчетов с дебиторами и кредиторами по состоянию на 31.12.2021г. Сомнительной задолженности не выявлено.

3.3 В 2021г управленческие расходы организации составили 8 646 тыс. руб. Основные статьи расходов: заработная плата – 5242 тыс. руб, страховые взносы – 1 083 тыс. руб, услуги по трансформации отчетности МСФО – 1200 тыс. руб.

3.4 Прочие расходы в 2021г. составили 260 тыс.руб. Основная статья прочих расходов – прочие ки – 126 тыс. руб, расходы, связанные с организацией продажи бизнеса – 73 тыс. руб.

Сумма финансовых вложений на 31.12.2021г. составляет 273 016 тыс. руб.

3.5. Дальнейшее распространение в 2021-2022г. COVID-19 и возросшая нестабильность на рынках, введение санкций в отношении российских организаций со стороны недружественных стран и сторонних иностранных компаний являются существенными событиями. Операционные риски, связанные с предпринимательской деятельностью, с учетом внешних факторов и общих проблем в экономике, всегда существуют, однако компания их мониторит в регулярном режиме. Кредитные риски отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность ООО "Семья ритейл" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

На момент составления отчетности руководство компании не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на финансовое положение компании, однако, считает, что корректировка показателей бухгалтерской отчетности на 31 декабря 2020г. и на 31.12.2021г. не требуется.

Информация по сегментам отсутствует.
Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет.
Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Событий после отчетной даты нет.

3.6 Чистые активы общества на протяжении ряда лет имеют отрицательное значение. Требуется дополнительный анализ деятельности и будущих источников покрытия убытков, чтобы убедиться в уместности использования допущения о непрерывности деятельности.

3.7 В 2021году произошла смена состава учредителей общества, новый учредитель – ООО «Лента», запись в ЕГРЮЛ внесена 02.09.2021г.

3.8. Признаки обесценения финансовых вложений отсутствуют.

3.9. Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2021г. составляет 110 тыс. руб. Существенное увеличения показателя связано с уплатой авансовых платежей поставщикам, которые подлежат погашению в 2022г.

3.10. Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2021г. составляет 22 тыс. руб.

3.11 Обязательства по краткосрочным займам на 31.12.2021г. составили 285 445 тыс. рублей. Увеличения показателя связано с получением безпроцентного займа от ООО «Семья».

3.12. Признание в отчетном периоде отложенного налогового актива (ОНА) в сумме 1747, 1тыс. руб. связано с получением в 2021г.убытка. В 2017 г. был признан отложенный налоговый актив, связанный с выплатой дивидендов.

3.13. В Отчете о движении денежных средств сумма НДС, перечисленная поставщикам, отражена по строке 4129.

4.Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерской отчетности, являются лица, оказывающие значительное влияние на общество или имеющие над ним контроль:

- юридические и физические лица, непосредственно владеющие долями в уставном капитале общества в размере, превышающем 20%;
- юридические и физические лица, осуществляющие функции исполнительного органа общества,
- юридические лица, в которых само общество является участником с долей участия более 20%.

Связанными сторонами для организации являются:

1. Управляющая организация ООО «Управляющая компания «ЭКС».
2.Учредители: Норпексаль Холдинг СА – 99,9% (до 02.09.2021г);
ООО «Лента» - 99,9% (с 02.09.2021г).
3.Дочерние фирмы:
ООО «Семья», доля в уставном капитале составляет 99,87 %;
ООО «Восторг», доля в уставном капитале составляет 99,9%;
ООО «Смак», доля в уставном капитале составляет 99,9%,
ООО «Семья-Логистика», доля в уставном капитале составляет 99,96%.

В 2021г. осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:

Виды операций	**Связанная сторона**	**Сумма обязательства, тыс. руб.**			
		на 01.01.2021г.	**увеличена в 2021г.**	**погашена в 2021г.**	**на 31.12.2021г.**
Расчеты по договору управления	ООО «Управляющая компания «ЭКС»	18	46	64	0
Получены займы	ООО «Лента»	0	280 840		280 840
	ООО Семья»	0	4 605		4 605

Директор ООО «Семья Ритейл» Новикова К.В.
23.03.2022г.