

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Текстиль Альянс» за 2021 год.

1. Общие сведения.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Текстиль Альянс».

Сокращенное наименование: ООО «Текстиль Альянс», далее по тексту «Общество».

ОГРН: 5187746025540.

ИНН: 7727403238.

Дата регистрации: 25.12.2018

Юридический адрес: 117461, Москва г., Херсонская ул., дом № 5, корпус 2, этаж 1, пом. I. ком. 7, офис 17

Адрес местонахождения: 117461, Москва г., Херсонская ул., дом № 5, корпус 2, этаж 1, пом. I. ком. 7, офис 17

Обособленные подразделения – нет.

Уставный капитал Общества 71 930 тыс. руб., оплачен полностью. Участники общества: ООО

УК "Апрель Инвестиции" – 99,96 %, Васин Дмитрий Александрович – 0,4%

Среднесписочная численность сотрудников:

- за 2020 год составила 0 человек;

- за 2021 год составила 0 человек.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор.

Основной вид деятельности – деятельность холдинговых компаний (ОКВЭД 64.20).

Единица измерения при представлении числовых показателей - в тысячах рублей.

2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», других действующих нормативных правовых актов в области ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

3. Основные средства

Учетная политика: в бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства показаны по остаточной стоимости. Амортизация основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным методом. Начисление амортизации осуществляется исходя из ожидаемого срока полезного использования. Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных

средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Переоценка объектов основных средств и не производится. Малоценные объекты основных средств, стоимость которых не превышает 40 тыс. руб., отражаются в составе материально-производственных запасов.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группы основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, введенных в эксплуатацию
Сооружения	2-3 включительно
Офисное оборудование	1-7 включительно
Машины и оборудование	1-7 включительно
Транспортные средства	5-7 включительно
Производственно-хозяйственный инвентарь	2-5 включительно
Прочие объекты	1-7 включительно

4. Финансовые вложения

Учетная политика. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Выбытие финансовых вложений признается в бухгалтерском учете организации на дату прекращения действия условий принятия их к бухгалтерскому учету.

Существенные показатели: информация о финансовых вложениях приведена ниже.

тыс. руб.

Долгосрочные Финансовые вложения: стр. ББ код 1170

Наименование заемщика	31.12.2020г.	31.12.2021г.	Срок погашения по договору	Номер строки ББ
Доли в УК других организаций				
ООО ШПП "Росспорт Кострома"	25 000	25 000		1170
РО-СПОРТ ООО	46 900	46 900		
Итого (строка 1170 ББ)	71 900	71 900		

5. Запасы и прочие оборотные активы

Учетная политика. С 01.01.2021г. компания применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденное Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. В соответствии с гл. VI ФСБУ 5/2019 положения вышеуказанного ФСБУ применяются перспективно. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Товары учитываются по покупным ценам с последующим включением в себестоимость продаж. Материально-производственные запасы списываются в производство по средней себестоимости.

По состоянию на 31.12.2021г. в балансе ООО «Текстиль Альянс» Запасы отсутствуют

По состоянию на 31.12.2020г. в балансе ООО «Текстиль Альянс» отражены прочие оборотные активы в сумме 9 тыс. руб., на 31.12.2021г. – 6 тыс. руб.

Расходы будущих периодов	Сумма на 31.12.2020	Сумма на 31.12.2021
Право использования программы для ЭВМ "Контур Экстерн" 21-22		3
Услуги абонентского обслуживания программы для ЭВМ "Контур Экстерн" 21-22		1
Право использования программы для ЭВМ "Контур Экстерн"	7	
Услуги абонентского обслуживания программы для ЭВМ "Контур Экстерн"	2	
Итого	9	4

6. Дебиторская задолженность

Общество не имеет на балансе долгосрочной дебиторской задолженности.

Существенные показатели. Информация о дебиторской задолженности приведена ниже.

Дебиторская задолженность 31.12.2020 и на 31.12.2021 представлена следующим образом:

тыс. руб.

Дебиторская задолженность	31.12.2020г.	31.12.2021г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками 60	31	61
В т.ч.		
<i>ИП Васильев Максим Владиславович</i>	<i>31</i>	<i>61</i>
Итого строка 1230 ББ	31	61

7. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2020г. и на 31.12.2021г. представлена следующим образом:

тыс. руб.

Кредиторская задолженность	31.12.2020 г.	31.12.2021 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1	1
<i>В т.ч.</i>		
<i>АО "Газпромбанк"</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами		78
<i>СПОРТКОНЦЕПТ ООО</i>		<i>78</i>
Расчеты по налогам и сборам	3	3
Расчеты с Фондами		
Расчеты с подотчетными лицами и персоналом	1	1
Итого строка 1520 ББ	5	84

8. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые легко могут быть обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря 2020 отражены в отчетности в размере 0 тыс. руб. (остаток по расчетному счету). Остаток денежных средств на расчетном счете на 31.12.2021г. оставил 11 тыс. руб.

9. Сведения по кредитам и займам

Учетная политика

Учет займов, кредитов и затрат в бухгалтерском учете ведется в соответствии с ПБУ 15/01. Перевод долгосрочной задолженности по кредитам и займам в краткосрочную не производится до истечения указанного срока.

На приведенные в отчетности отчетные даты у Общества отсутствуют заемные средства.

10. Оценочные обязательства

Для целей бухгалтерского учета резерв на предстоящую оплату отпусков признается оценочным обязательством (п. 5 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утв. Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 г. №167н, ПБУ 8/2010). В бухгалтерском учете резерв учитывается на счете 96 субсчет 96.01.1 «Резервы предстоящих отпусков» (Инструкция к плану счетов, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. №94н).

Учетная политика. Оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете Общества при одновременном соблюдении следующих условий: существует обязанность Общества, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать; вероятно, уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения обязательства; величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Определение величины оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков осуществляется исходя из среднего заработка каждого сотрудника.

По состоянию на отчетные даты у Общества отсутствуют оценочные обязательства

11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Учетная политика. Доходами от обычных видов деятельности является выручка, получаемая как доход от вложений в уставные капиталы дочерних обществ. Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженные товары. Выручка принимается к бухгалтерскому

учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, осуществление которых связано с получением дохода. Прямыми расходами по обычным видам деятельности являются расходы, непосредственно связанные с получением доходов. Остальные расходы по обычным видам деятельности признаются коммерческими и управленческими расходами.

Существенные показатели. Информация о доходах по обычным видам деятельности приведена в таблице.

	тыс. руб.	
Наименование показателя	2020 год	2021 год
Выручка	-	-
Себестоимость	-	-

12. Прочие доходы и расходы

Учетная политика. Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами. Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

Существенные показатели.

	тыс. руб.	
Прочие доходы	2020 г	2021 г
Всего, в том числе:	-	53
Безвозмездно полученная помощь от ГД	-	11
Исправительные записи по операциям прошлых лет	-	42

	тыс. руб.	
Прочие расходы	2020 г	2021 г
Всего, в том числе:	5	33
Исправительные записи по операциям прошлых лет		33
Расходы на услуги банков	5	

13. Суммы доходов, расходов, прибылей и убытков до налогообложения, а также сумма начисленного налога на прибыль

Для учета расчетов по налогу на прибыль в Обществе применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Информация о текущем налоге на прибыль формируется в бухгалтерском учете путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на суммы признанных в отчетном периоде постоянных налоговых активов и обязательств, а также на суммы разниц между признанными и погашенными в отчетном периоде суммами отложенных налоговых активов.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражены в бухгалтерском балансе развернуто.

Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2020 и 2021 годы следующие показатели расчета по налогу на прибыль:

тыс. руб.

№строки офр	Наименование статьи/показателя	2020	2021
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения:	(33)	(42)
2410	Налог на прибыль	-	-
	В т.ч.		
2411	Текущий налог на прибыль	-	-
2412	Отложенный налог на прибыль	-	-
2400	Чистая прибыль (убыток)	(33)	(42)

14. Информация о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2021:

Перечень связанных сторон:

№ п/п	Наименование Общества	Адрес местонахождения/ адрес регистрации	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества, %
1.	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «Апрель Инвестиции» (ОГРН 5077746553099)	123112, г. Москва, Пресненская наб., дом 12, этаж 45, часть ком. 20,21,23	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (через ООО «Винерджи» ОГРН 1187746125445	28.05.2020	нет
2.	Данильченко Валерия Алексеевна	РФ, г. Москва	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (через ООО УК «Апрель Инвестиции» ОГРН 5077746553099) – Генеральный директор	28.05.2020	нет
3.	Общество с ограниченной ответственностью «Эйприл Групп» (ОГРН 5147746025741)	123112, г. Москва, Пресненская наб., дом 12, этаж 45, ком. 83, 85-89,	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (через ООО УК «Апрель Инвестиции» ОГРН 5077746553099)	28.05.2020	нет
4.	Пудовкин Александр Анатольевич	РФ, г. Москва	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (через ООО «Эйприл Групп» ОГРН 5147746025741)	28.05.2020	нет
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Апрель	123112, г. Москва, Пресненская наб., дом 12, этаж 45, часть ком. 28, 29	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (через ООО «Эйприл Групп» ОГРН 5147746025741)	28.05.2020	нет

	Капитал Брокер» (ОГРН 1177746916115)				
6.	Лукин Сергей Александрович	РФ, г. Москва	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (через «Апрель Капитал Брокер» ОГРН 1177746916115) – Генеральный директор	28.05.2020	нет
7.	Васин Дмитрий Александрович	РФ, Московская область, г. Железнодорожный	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (через ООО «Текстиль Альянс» ОГРН 5187746025540) – Генеральный директор	28.05.2020	нет
8.	ООО ШПП «РОССПОРТ» (ОГРН 1025001814705)	143530, Московская область, Истринский район, г. Дедовск, ул. Первомайская, д. 11, офис, 11	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (через ООО «Текстиль Альянс» ОГРН 5187746025540)	28.05.2020	нет
9.	ООО ШПП «Р.О.С.СПОРТ Кострома» (ОГРН 1124401006355)	156003, Костромская область, г. Кострома, ул. Коммунаров, дом 5	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (через ООО «Текстиль Альянс» ОГРН 5187746025540)	28.05.2020	нет
10.	Маджитова Зарина Салимовна	Московская область, г. Егорьевск, ул. Совхозная, д. 4Б, кв. 6	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (через ООО ШПП «РОССПОРТ» ОГРН 1025001814705, ООО ШПП «Росспорт» ОГРН 1105017000582; ООО ШПП «Р.О.С. СПОРТ Кострома» ОГРН 1124401006355) – Генеральный директор	04.03.2021	нет

Операций со связанными сторонами не было

Вознаграждения основному управленческому персоналу с учетом страховых взносов (тыс. руб).

Должность	За 2020 год	За 2021 год
Генеральный директор	-	-

15. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации по состоянию на отчетную дату, отсутствуют.

16. События после отчетной даты

В связи с началом 24.02.2022г. спецоперации на Украине и последовавшими за этим санкциями со стороны США, стран ЕС и других государств, на территории РФ возникла высокая неопределенность дальнейшего развития экономической ситуации в стране.

В связи с развитием ситуации с COVID-19 в Российской Федерации и в мире в целом были введены ограничительные меры, срок окончания которых невозможно спрогнозировать.

Как следствие, отрицательное воздействие на общество, мировую экономику и Организацию может оказаться гораздо сильнее, чем ожидалось первоначально. В виду неопределенности и продолжительности событий руководство в настоящий момент не может надежно и точно оценить количественное влияние указанных событий на осуществление его финансово-хозяйственной деятельности.

В терминах бухгалтерского учета эти события относятся к некорректирующим событиям после отчетной даты. В связи с этим в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год не учитывается потенциальное негативное экономическое влияние указанных событий на Общество. Общество начнет отражать финансовое воздействие данных событий в течение 2022 года

17. Непрерывность деятельности

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2021 года составляют положительную величину в размере 71 892 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2020 года чистые активы Общества были положительными: 71 935 тыс. руб.

Данные события или условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Генеральный Директор ООО «Текстиль Альянс» _____ / Васин Д.А./

«30» марта 2022 г.

М.П.