

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год**

Организация Акционерное общество "Мэлон Фэшн Груп"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля розничная одеждой в специализированных магазинах

Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества/ Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды	
31/12/2021	
79723322	
7839326623	
47.71	
1 22 67/ 34	
384	

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесце-нения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	5100	2021 г.	179 665	(62 084)	15 974	-	-	(33 602)	-	-	-	195 639	(95 686)
	5110	2020 г.	171 801	(28 985)	8 258	(394)	-	(33 099)	-	-	-	179 665	(62 084)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	2021 г.	42 905	(21 667)	-	-	-	(7 789)	-	-	-	42 905	(29 456)
	5111	2020 г.	43 299	(13 980)	-	(394)	-	(7 687)	-	-	-	42 905	(21 667)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	2021 г.	136 760	(40 417)	15 974	-	-	(25 813)	-	-	-	152 734	(66 230)
	5112	2020 г.	128 502	(15 005)	8 258	-	-	(25 412)	-	-	-	136 760	(40 417)

1.2. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Всего	5130	7 620	27	5 067
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	6 424	27	5 067
Прочие нематериальные активы	5132	1 196	-	-

1.3. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	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	
1	2	3	4	5	6	7	8
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	2021 г.	13 236	14 881	(4 735)	(15 974)	7 408
	5190	2020 г.	7 967	13 133	-	(7 864)	13 236

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	2021 г.	1 675 761	(1 069 908)	246 355	(93 484)	85 822	(245 604)	-	-	1 828 632	(1 229 690)
	5210	2020 г.	1 605 342	(889 844)	176 163	(105 744)	76 559	(256 623)	-	-	1 675 761	(1 069 908)
в том числе:												
машины и оборудование (кроме офисного)	5201	2021 г.	500 635	(330 309)	64 210	(34 458)	32 330	(67 377)	-	-	530 387	(365 356)
	5211	2020 г.	488 569	(276 394)	34 318	(22 252)	20 630	(74 545)	-	-	500 635	(330 309)
торговое оборудование	5202	2021 г.	674 780	(386 497)	105 188	(41 897)	38 711	(94 281)	-	-	738 071	(442 067)
	5212	2020 г.	655 881	(338 796)	60 315	(41 416)	36 920	(84 621)	-	-	674 780	(386 497)
производственный и хозяйственный инвентарь	5203	2021 г.	34 236	(19 130)	7 771	(5 318)	3 929	(4 812)	-	-	36 689	(20 013)
	5213	2020 г.	28 210	(16 247)	7 008	(982)	982	(3 865)	-	-	34 236	(19 130)
вычислительная техника	5204	2021 г.	325 551	(222 889)	57 360	(2 904)	2 660	(63 274)	-	-	380 007	(283 503)
	5214	2020 г.	284 550	(176 101)	53 662	(12 661)	12 588	(59 376)	-	-	325 551	(222 889)
транспортные средства	5205	2021 г.	5 816	(4 637)	6 047	-	-	(1 920)	-	-	11 863	(6 557)
	5215	2020 г.	5 816	(3 720)	-	-	-	(917)	-	-	5 816	(4 637)
здания	5206	2021 г.	790	(445)	-	-	-	(30)	-	-	790	(475)
	5216	2020 г.	7 351	(1 870)	-	(6 561)	1 652	(227)	-	-	790	(445)
земельные участки	5207	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	2020 г.	17 302	-	-	(17 302)	-	-	-	-	-	-
сооружения	5208	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	2020 г.	253	(60)	-	(253)	67	(7)	-	-	-	-
другие виды основных средств	5209	2021 г.	133 953	(106 001)	5 779	(8 907)	8 192	(13 910)	-	-	130 825	(111 719)
	5219	2020 г.	117 410	(76 656)	20 860	(4 317)	3 720	(33 065)	-	-	133 953	(106 001)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2021 г.	10 519	257 050	(3 253)	(246 355)	17 961
	5250	2020 г.	22 701	165 878	(1 897)	(176 163)	10 519
машины и оборудование (кроме офисного)	5241	2021 г.	300	63 911	-	(64 211)	-
	5251	2020 г.	358	32 533	-	(32 591)	300
торговое оборудование	5242	2021 г.	1 990	113 889	(3 049)	(105 188)	7 642
	5252	2020 г.	7 502	76 935	(1 609)	(80 838)	1 990
производственный и хозяйственный инвентарь	5243	2021 г.	-	7 771	-	(7 771)	-
	5253	2020 г.	-	2 576	-	(2 576)	-
вычислительная техника	5244	2021 г.	5 020	60 870	(204)	(57 360)	8 326
	5254	2020 г.	13 942	44 859	(288)	(53 493)	5 020
транспортные средства	5245	2021 г.	-	6 047	-	(6 047)	-
	5255	2020 г.	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	5246	2021 г.	3 209	4 562	-	(5 778)	1 993
	5256	2020 г.	899	8 975	-	(6 665)	3 209

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

Наименование показателя	Код строки	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	237	3 120
в том числе:			
вычислительная техника	5261	237	3 120
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(4 265)	(112)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 662 429	3 625 726	3 279 042

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	2021 г.	638 917	(419 398)	84 500	(234 920)	127 398	-	-	488 497	(292 000)
	5311	2020 г.	548 828	(219 398)	90 089	-	(200 000)	-	-	638 917	(419 398)
в том числе:											
Вложения в уставные капиталы	5302	2021 г.	616 395	(419 398)	84 500	(212 398)	127 398	x	-	488 497	(292 000)
	5312	2020 г.	548 828	(219 398)	67 567	-	(200 000)	x	-	616 395	(419 398)
Другие виды финансовых вложений	5304	2021 г.	22 522	-	-	(22 522)	-	-	-	-	-
	5314	2020 г.	-	-	22 522	-	-	-	-	22 522	-
Предоставленные займы	53042	2021 г.	22 522	-	-	(22 522)	-	-	-	-	-
	53142	2020 г.	-	-	22 522	-	-	-	-	22 522	-
Финансовых вложений - итога	5300	2021 г.	638 917	(419 398)	84 500	(234 920)	127 398	-	-	488 497	(292 000)
	5310	2020 г.	548 828	(219 398)	90 089	-	(200 000)	-	-	638 917	(419 398)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под обесценение	поступления и затраты	выбыло		резерва под обесценение	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под обесценение
						себестоимость	резерв под обесценение				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	2021 г.	6 226 350	(35 019)	19 592 833	(19 344 011)	869	(91 125)	x	6 475 172	(125 275)
	5420	2020 г.	4 496 322	(11 916)	14 364 806	(12 634 778)	-	(23 103)	x	6 226 350	(35 019)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	2021 г.	135 552	-	542 957	(537 700)	-	-	(7 945)	132 864	-
	5421	2020 г.	153 817	-	380 695	(392 293)	-	-	(6 667)	135 552	-
Готовая продукция	5402	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	2021 г.	4 208 183	(35 019)	18 622 567	(12 284 401)	869	(91 125)	(6 374 490)	4 171 859	(125 275)
	5423	2020 г.	3 039 826	(11 916)	13 650 966	(7 839 962)	-	(23 103)	(4 642 647)	4 208 183	(35 019)
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	2021 г.	1 547 068	-	1 191	(6 185 898)	-	-	6 369 104	1 731 465	-
	5424	2020 г.	1 015 278	-	4 946	(4 114 839)	-	-	4 641 683	1 547 068	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	2021 г.	-	-	458	-	-	-	(458)	-	-
	5425	2020 г.	-	-	667	-	-	-	(667)	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	2021 г.	335 547	-	425 660	(336 012)	-	-	13 789	438 984	-
	5427	2020 г.	287 401	-	327 532	(287 684)	-	-	8 298	335 547	-

4.2. Запасы в запасе

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	4 463 425	5 699 704	3 573 559
в том числе:				
товары для перепродажи	5441	4 463 425	5 699 704	3 573 559

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступление		Изменения за период					На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	выбыло		восстановление/использование резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность (и наоборот)	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
								погашение	списание на финансовый результат				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2021 г.	1 225 071	(107 541)	1 034 816	-	(174 590)	(1 225 071)	-	79 662	-	1 034 816	(202 469)
	5530	2020 г.	1 193 961	(78 895)	1 225 071	-	(38 298)	(1 193 961)	-	9 652	-	1 225 071	(107 541)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	2021 г.	390 433	(99 103)	340 631	-	(171 786)	(390 433)	-	79 662	-	340 631	(191 227)
	5531	2020 г.	416 092	(68 616)	390 433	-	(38 298)	(416 092)	-	7 811	-	390 433	(99 103)
	5512	2021 г.	410 665	(592)	430 071	-	(2 804)	(410 665)	-	-	-	430 071	(3 396)
Авансы выданные	5532	2020 г.	458 224	(993)	410 665	-	-	(458 224)	-	401	-	410 665	(592)
Прочая	5513	2021 г.	312 107	(7 846)	264 064	-	-	(312 107)	-	-	-	264 064	(7 846)
	5533	2020 г.	239 407	(9 286)	312 107	-	-	(239 407)	-	1 440	-	312 107	(7 846)
Налоги и сборы	5514	2021 г.	111 866	-	50	-	-	(111 866)	-	-	-	50	-
	5534	2020 г.	80 238	-	111 866	-	-	(80 238)	-	-	-	111 866	-
Итого	5500	2021 г.	1 225 071	(107 541)	1 034 816	-	(174 590)	(1 225 071)	-	79 662	x	1 034 816	(202 469)
	5520	2020 г.	1 193 961	(78 895)	1 225 071	-	(38 298)	(1 193 961)	-	9 652	x	1 225 071	(107 541)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	202 469	-	107 541	-	79 095	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	191 227	-	99 103	-	68 816	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	3 396	-	592	-	993	-
прочая	5543	7 846	-	7 846	-	9 286	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго в краткосрочную задолженность (и наоборот)	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2021 г.	8 128 996	7 924 543	-	(8 138 601)	-	-	7 914 938
	5580	2020 г.	4 645 846	11 326 644	-	(7 843 494)	-	-	8 128 996
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	2021 г.	6 277 230	5 336 376	-	(6 277 230)	-	-	5 336 376
	5581	2020 г.	3 985 999	6 277 230	-	(3 985 999)	-	-	6 277 230
авансы полученные	5562	2021 г.	8 382	21 035	-	(8 382)	-	-	21 035
	5582	2020 г.	12 292	8 382	-	(12 292)	-	-	8 382
расчеты по налогам и взносам	5563	2021 г.	273 777	904 070	-	(273 777)	-	-	904 070
	5583	2020 г.	507 344	273 777	-	(507 344)	-	-	273 777
кредиты	5564	2021 г.	1 395 767	9 605	-	(1 405 372)	-	-	-
	5584	2020 г.	216	4 593 415	-	(3 197 864)	-	-	1 395 767
прочая	5566	2021 г.	173 840	1 653 457	-	(173 840)	-	-	1 653 457
	5586	2020 г.	139 995	173 840	-	(139 995)	-	-	173 840
Итого	5550	2021 г.	8 128 996	7 924 543	-	(8 138 601)	-	x	7 914 938
	5570	2020 г.	4 645 846	11 326 644	-	(7 843 494)	-	x	8 128 996

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код строки	2021 г.	2020 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	19 068 007	14 085 212
Расходы на оплату труда	5620	2 378 322	1 794 890
Отчисления на социальные нужды	5630	672 791	509 282
Амортизация	5640	279 206	287 595
Прочие затраты	5650	10 762 912	7 521 091
Итого по элементам	5660	33 161 238	24 198 070
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (увеличение [-]), в том числе:	5670	(287 834)	(1 748 293)
Изменение товаров для перепродажи	5671	-	(1 168 357)
Изменение товаров отгруженных	5672	(184 397)	(531 790)
Изменение расходов будущих периодов	5673	(103 437)	(48 146)
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]), в том числе:	5680	39 012	18 265
Изменение товаров для перепродажи	5681	36 324	-
Изменение сырья, материалов и других аналогичных ценностей	5684	2 688	18 265
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	32 912 416	22 468 042

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	211 961	458 065	(260 953)		409 073
в том числе:						
оценочные обязательства по оплате неиспользованных	5701	182 816	297 203	(251 918)	-	228 101
оценочные обязательства возвратов по браку	5702	331		(331)		-
оценочные обязательства по недостачам	5703	28 814	18 155	(8 704)	-	38 265
оценочные обязательства по годовой премии	5704	-	142 707	-	-	142 707

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало предыдущего года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец предыдущего года
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5710	181 280	230 062	(198 326)	(1 055)	211 961
в том числе:						
оценочные обязательства по оплате неиспользованных	5711	148 729	216 956	(182 869)	-	182 816
оценочные обязательства возвратов по браку	5712	1 386			(1 055)	331
оценочные обязательства по недостачам	5713	31 165	13 106	(15 457)	-	28 814

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	119 309	30 080	41 449

Руководитель

М. М. Уржумцев

Главный бухгалтер

Л. В. Голубева

28 марта 2022 г.

