

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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
										первоначальная стоимость
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
Комолятова Анжелика
Викторовна

(расшифровка подписи)

(подпись)

21 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе: Здания	5200	за 2021 г.	1 815	-	-	-	-	-	-	-	1 815	-
	5210	за 2020 г.	1 815	-	-	-	-	-	-	-	1 815	-
	5201	за 2021 г.	1 815	-	-	-	-	-	-	-	1 815	-
	5211	за 2020 г.	1 815	-	-	-	-	-	-	-	1 815	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе: Здания	5220	за 2021 г.	-	(322)	-	-	-	(13)	-	-	-	(334)
	5230	за 2020 г.	-	(309)	-	-	-	(13)	-	-	-	(322)
	5221	за 2021 г.	-	(322)	-	-	-	(13)	-	-	-	(334)
	5231	за 2020 г.	-	(309)	-	-	-	(13)	-	-	-	(322)

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 в том числе:	5240	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	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	-	-	-



Комолятова Анжелика
Викторовна
(расшифровка подписи)

(подпись)

21 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

[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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
В том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
Комолятова Анжелика
Викторовна
(подпись)
(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Комоплятова Анжелика
Викторовна
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)
21 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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		погашение	выбыло		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		списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы Выданные	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	137	-
	5510	за 2021 г.	198	-	17	-	(78)	-	-	-	-	-	198	-
в том числе:	5530	за 2020 г.	218	-	18	-	(38)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	131	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	192	-	13	-	(73)	-	-	-	-	-	192	-
	5532	за 2020 г.	211	-	12	-	(32)	-	-	-	-	-	6	-
Прочая	5513	за 2021 г.	6	-	4	-	(5)	-	-	-	-	-	6	-
	5533	за 2020 г.	7	-	6	-	(7)	-	-	-	-	X	X	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	198	-	17	-	(78)	-	-	-	X	-	137	-
	5520	за 2020 г.	218	-	18	-	(38)	-	-	-	X	-	198	-

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				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	погашение	выбыло	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	5 120	850	242	-	-	-	-	-	6 212
	5571	за 2020 г.	3 852	1 100	168	-	-	-	-	-	5 120
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	5 120	850	242	-	-	-	-	-	6 212
	5573	за 2020 г.	3 852	1 100	168	-	-	-	-	-	5 120
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.	18	-	-	-	-	-	-	-	18
	5580	за 2020 г.	97	-	-	(79)	-	-	-	-	18
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2020 г.	57	-	-	(57)	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	18	-	-	-	-	-	-	-	18
	5583	за 2020 г.	40	-	-	(22)	-	-	-	-	18
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	5 138	850	242	-	-	X	-	-	6 230
	5570	за 2020 г.	3 949	1 100	168	(79)	-	X	-	-	5 138

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
Комолятова Анжелика
Викторовна
(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

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	13	13
Прочие затраты	5650	941	907
Итого по элементам	5660	954	920
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(868)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	941	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 895	52



Руководитель
Комолятова Анжелика
Викторовна
(расшифровка подписи)

21 марта 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Комолятова Анжелика

Викторовна

(расшифровка подписи)

21 марта 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Комолятова Анжелика
Викторовна
(расшифровка подписи)

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	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
за 2021 г.	5910	-	-	-	-
за 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2021 г.	5911	-	-	-	-
за 2020 г.	5921	-	-	-	-



Комолятова Анжелика
Викторовна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
21 марта 2022 г.

**Пояснительная записка ЗАО «ФСМ «РУБИН» к бухгалтерской
отчетности за 2021 год.**

1. Сведения об организации.

1. Наименование - Закрытое акционерное общество «Фирменный салон магазин «РУБИН»;
2. Организационно-правовая форма - закрытое акционерное общество»;
3. Юридический адрес - 121 248, г. Москва, Кутузовский проспект, дом 10;
4. Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 1 человека;
5. Ответственные лица: генеральный директор –Комолятова А.В., главный бухгалтер –и.о. главного бухгалтера – Комолятова А.В.;
6. Размер уставного капитала – 1 811 тыс. руб.;
7. Учредителями Общества является физические лица: Гамгонеишвили П.З. - 50% акций и Мегре Нана – 50% акций.

Отчетность за 2021 год составлена в строгом соответствии с учетной политикой организации.

2. Анализ и оценка структуры баланса и других форм отчетности.

На балансе организации отражено: первоначальная стоимость основных средств на начало отчетного периода равна 1815 тыс. руб., на конец – 1815 тыс. руб. В 2021 году покупка и введение в эксплуатацию новых основных средств не производилась

Материально-производственных запасы на конец отчетного периода отсутствуют.

В 2021 году организация оформляла следующие договора по займам:

- заключено дополнительное соглашение к договору займа №3М-3/1-17 от 18.07.17 г. с ЗАО «КА «ГЕПАРД» об увеличении суммы займа до размера 4 650 000,00 руб., изменение процентов и срока возврата займа.

На дату 31.12.21 г. сумма свободных денежных средств организации в рублях составила 184 143,60 руб.

Выручка общества от обычных видов деятельности в 2021 год отсутствует, проценты к получению – отсутствуют. Управленческие расходы – 1895 тыс. руб., проценты к уплате – 242 тыс. руб., прочие расходы – 123 тыс. руб. Убыток организации за 2021 год составил 2260 тыс. руб., он сформировался из-за отсутствия в 2021 г. арендаторов и наличием обязанностей по содержанию собственных нежилых помещений, предназначенных для сдачи в аренду. Усилия по поиску арендаторов были ограничены в результате введенных мер при вспышке вирусной инфекции коронавирус COVID-19, принятые Правительством Российской Федерации. Поиск арендаторов осложнен большим предложением на рынке недвижимости помещений сдаваемых в аренду и техническими особенностями помещения. Выплата дивидендов за отчетный период не производилась.

3. Информацию о связанных сторонах

Гамгонеишвили П.З. является владельцем акций ЗАО «ФСМ «РУБИН», кроме этого является учредителем (акционером):

ООО «ЛОМЕН» 100% доли в уставном капитале

ЗАО «КА «ГЕПАРД» 100% акций компании

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

- С ЗАО «КА «ГЕПАРД» заключен договор процентного займа №3М-3/1-17 от 18.07.17 г. на сумму 4 650 000,00 рублей с правом получения денег частями. В 2021 г. было перечислено 850 000,00 руб.

За отчетный период по действующим договорам займов были начислены проценты в размере – 242 126,04 руб.

К основному управленческому персоналу относятся: руководитель (генеральный директор) его заместители, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

По основному управленческому персоналу выплаты вознаграждений, как в совокупности, так и по следующим видам выплат за отчетный период отсутствуют:

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Получено-всего, в тыс. руб.	0	0
В том числе:		
Заработная плата	0	0
Отпускные	0	0
Премии	0	0
Материальная помощь	0	0
Использование автотранспорта	0	0

Генеральный директор



Комолятова А.В.