

**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.	379	(163)	-	-	-	(106)	-	-	-	379	(269)
	5110	за 2020г.	337	(58)	42	-	-	(105)	-	-	-	379	(163)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021г.	89	(10)	-	-	-	(10)	-	-	-	89	(20)
	5111	за 2020г.	47	(2)	42	-	-	(9)	-	-	-	89	(10)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2021г.	290	(153)	-	-	-	(97)	-	-	-	290	(249)
	5112	за 2020г.	290	(56)	-	-	-	(97)	-	-	-	290	(153)

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	-	-	-

1.5. 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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	18	67	-	(85)	-
в том числе:							
Выдача свидетельства на товарный знак (госпошлина)	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	1	-	1	-
Государственная регистрация товарного знака (госпошлина)	5182	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2020г.	-	11	-	11	-
Заявка на регистрацию словесного товарного знака	5183	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2020г.	3	-	-	3	-
Проведение экспертизы за обозначение словесного товарного знака	5184	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2020г.	15	-	-	15	-
Государственная регистрация товарного знака	5185	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2020г.	-	12	-	12	-
Заявленное обозначение товарного знака	5186	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2020г.	-	42	-	(42)	-

Руководитель _____
(подпись)

Миляев Павел Евгеньевич
(расшифровка подписи)

31 августа 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.	-	29 154	(55)	(29 099)	-
	5250	за 2020г.	-	9 625	-	(9 625)	-
в том числе:							
	5241	за 2021г.	-	29 154	(55)	(29 099)	-
	5251	за 2020г.	-	9 625	-	9 625	-

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	1 000	1 000	1 000
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Мильев Павел Евгеньевич
(расшифровка подписи)

31 августа 2022 г.

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)

Миляев Павел Евгеньевич
(расшифровка подписи)

31 августа 2022 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 _____
(подпись)

Миляев Павел Евгеньевич
(расшифровка подписи)

31 августа 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	105 859	(1 590)	59 266	-	(35 282)	-	(12 496)	-	-	-	129 843	(6 284)	
	5530	за 2020г.	107 879	(4 723)	42 126	-	(44 206)	-	(31 076)	-	-	60	105 859	(1 590)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	100 573	(1 590)	54 378	-	(30 652)	-	(12 496)	-	-	-	124 299	(6 284)	
	5531	за 2020г.	105 421	(4 723)	37 515	-	(42 362)	-	(31 076)	-	-	-	100 573	(1 590)	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	1 958	-	4 543	-	(1 635)	-	-	-	-	-	4 866	-	
	5532	за 2020г.	1 914	-	1 887	-	(1 843)	-	-	-	-	-	1 958	-	
Прочая	5513	за 2021г.	3 328	-	345	-	(2 994)	-	-	-	-	-	678	-	
	5533	за 2020г.	544	-	2 724	-	-	-	-	-	-	60	3 328	-	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	105 859	(1 590)	59 266	-	(35 282)	-	(12 496)	X	-	-	129 843	(6 284)	
	5520	за 2020г.	107 879	(4 723)	42 126	-	(44 206)	-	(31 076)	X	-	60	105 859	(1 590)	

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	6 284	6 284	1 590	1 590	4 723	4 723
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	6 284	6 284	1 590	1 590	4 723	4 723
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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	292 740	103 171	34 330	(35 295)	-	-	-	-	394 946
	5571	за 2020г.	143 533	304 915	20 441	(176 149)	-	-	-	-	292 740
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	292 740	103 171	34 330	(35 295)	-	-	-	-	394 946
	5573	за 2020г.	143 533	304 915	20 441	(176 149)	-	-	-	-	292 740
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	40 632	32 506	33	(32 772)	-	-	-	-	40 399
	5580	за 2020г.	113 817	24 459	-	(97 703)	-	-	-	59	40 632
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	36 061	25 388	-	(31 772)	-	-	-	-	29 677
	5581	за 2020г.	111 074	21 394	-	(96 407)	-	-	-	-	36 061
авансы полученные	5562	за 2021г.	1 244	2 968	-	(1 000)	-	-	-	-	3 212
	5582	за 2020г.	1 247	1 227	-	(1 230)	-	-	-	-	1 244
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	3 327	4 149	33	-	-	-	-	-	7 510
	5583	за 2020г.	1 496	1 838	-	(66)	-	-	-	59	3 327
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	333 372	135 677	34 363	(68 067)	-	X	-	-	435 345
	5570	за 2020г.	257 350	329 374	20 441	(273 852)	-	X	-	59	333 372

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)

Миляев Павел Евгеньевич
(расшифровка подписи)

31 августа 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	10 628	2 245
Расходы на оплату труда	5620	20 253	11 951
Отчисления на социальные нужды	5630	3 800	2 811
Амортизация	5640	5 284	2 223
Прочие затраты	5650	197 027	177 138
Итого по элементам	5660	236 992	196 368
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	690 182	541 149
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(126 646)	(128 287)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	800 528	609 230

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

Руководитель _____
(подпись)

Миляев Павел Евгеньевич
(расшифровка подписи)

31 августа 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)

Миляев Павел Евгеньевич
(расшифровка подписи)

31 августа 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)

Миляев Павел Евгеньевич
(расшифровка подписи)

31 августа 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)

Миляев Павел Евгеньевич
(расшифровка подписи)

31 августа 2022 г.

Текстовые пояснения
к годовой бухгалтерской отчетности ООО «АКВИЛОН ТЕКС»
за 2021 год

31 августа 2022 года

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой отчетности ООО «АКВИЛОН ТЕКС» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Организация и сфера деятельности

Описание Общества

Общество с ограниченной ответственностью ООО «АКВИЛОН ТЕКС» (в дальнейшем Общество) создано в соответствии с российским законодательством, является юридическим лицом. Дата государственной регистрации 08 декабря 2017г. Основной государственный регистрационный номер 5177746304600.

Юридический адрес Общества: 119530, Москва г, Очаковское шоссе, дом 34, помещение VII, комната 24, офис № 9.

Фактический адрес: 111024, Москва г, 2-я улица Энтузиастов, дом 5, корпус 4. Основным видом деятельности Общества является торговля оптовая текстильными изделиями.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Единственным участником в капитале Общества с 26 октября 2018 года является Миляев Павел Евгеньевич. Уставной капитал Общества составляет 10 000 руб. Весь капитал размещен и оплачен участником полностью.

Лицом отвечающим за корпоративное управление в обществе и бенефициаром выплаченных доходов является собственник Миляев Павел Евгеньевич.

Активы Общества полностью размещены на территории Российской Федерации.

Общество не имеет вложений в дочерние и зависимые компании.

Численность сотрудников 33 человека.

Информация об органах управления

Единоличным исполнительным органом общества является генеральный директор. Сумма выплат управленческому персоналу составила **9 414,6 тыс. руб.**

Долгосрочные выплаты управленческому персоналу не производились и не планируются.

Связанные стороны и операции со связанными сторонами

Миляев Павел Евгеньевич – учредитель 100% доли в Уставном капитале, занимает должность генерального директора.

ИП Миляев Павел Евгеньевич

Наименование связанной стороны	Основания для признания лица связанной стороной	Перечень осуществляемых операций с указанием реквизитов договоров	Сумма операций, руб.
Миляев Павел Евгеньевич	Генеральный директор, единственный участник	Трудовой договор	1 371 054,16

ИП Миляев П.Е.	генеральный директор, единственный участник	Договор аренды нежилого помещения А №1/21 от 01/08/21г.	3 000 000,00
ИП Миляев П.Е.	генеральный директор, единственный участник	Договор аренды нежилого помещения А №2/20 от 01/09/20г.	3 500 000,00
ИП Миляев П.Е.	генеральный директор, единственный участник	Договор займа № 1/2021 от 20.09.2021г.	36 631 232,87
ИП Миляев П.Е.	генеральный директор, единственный участник	ДС №1 к договору займа № 3/06.05-19 от 06.05.2019 от 09.01.2020	10 163 991,04
ИП Миляев П.Е.	генеральный директор, единственный участник	ДС №1 к договору поставки товара М-1/2021 от 11.01.2021	34 452 459,99
ИП Миляев П.Е.	генеральный директор, единственный участник	ДС №1 от 09.01.20г. к договору займа № 4/16.09-19 от 16.09.19г	2 345 864,90
ИП Миляев П.Е.	генеральный директор, единственный участник	Соглашение о новации № МЛ-1/20 от 09.01.2020	18 932 267,96
ООО «АПИА СТРОЙ»	Участник Общества является генеральным директором организации	Операции не проводились	-

2.

3. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2021 г. подготовлена, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ и российскими стандартами бухгалтерского учета.

Под существенностью доходов и расходов, активов и обязательств понимается сумма не менее 5% от валюты баланса.

Пояснения к бухгалтерскому балансу

Основные средства

Учетная политика

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Классификатор основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденным Постановлением Правительства Российской Федерации от 27.12.2019г. № 1924, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования для основных средств, приобретенных с 01.02.2002г.

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом.

<i>Наименование группы</i>	<i>% амортизации</i>	<i>Сумма амортизации (тыс. руб.)</i>
Машины и оборудование	6,37	330
Офисное оборудование	2,5	130
Транспортные средства	91,13	4 717
Итого:	100	5 177

Объектами основных средств признаются активы стоимостью более 40 000 рублей за единицу.

Затраты на проведение всех видов ремонта включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором они произведены.

<i>Отчетная дата</i>	<i>Остаточная стоимость основных средств на 01.01.2021г.</i>	<i>Поступление основных средств</i>	<i>Амортизация основных средств</i>	<i>Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2021г.</i>
31.12.2021г.	7 189	10 921	5 177	12 933

(тыс. руб.)

Нематериальные активы

Учетная политика

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07). Переоценка нематериальных активов не производится (п.17 ПБУ 14/07). Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

<i>Отчетная дата</i>	<i>Остаточная стоимость нематериальных активов на 01.01.2021г.</i>	<i>Амортизация нематериальных активов</i>	<i>Остаточная стоимость нематериальных активов на 31.12.2021г.</i>
31.12.2021г.	216	106	110

(тыс. руб.)

Доходные вложения в материальные ценности

Учетная политика

В составе доходных вложений в материальные ценности учитываются основные средства, предназначенные исключительно для предоставления Обществом за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода. Материальные ценности, приобретенные Обществом (поступившие в Общество) для предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) учитываются в бухгалтерском учете на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности». Аналитический учет ведется по видам материальных ценностей, арендаторам, по отдельным объектам материальных ценностей. Материальные ценности, приобретенные Обществом (поступившие в Общество) для предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) оцениваются по первоначальной стоимости исходя из фактически произведенных затрат на приобретение их, включая расходы по доставке, монтажу, установке. Срок полезного использования, начало и завершение начисления амортизации, способы начисления амортизации устанавливаются для доходных вложений по правилам, установленным для основных средств. Выбытие доходных вложений в материальные ценности производится по правилам, установленным для основных средств.

(тыс. руб.)

<i>Отчетная дата</i>	<i>Поступило доходных вложений в материальные ценности</i>	<i>Амортизация доходных вложений в материальные ценности (тыс. руб.)</i>	<i>Остаточная стоимость доходных вложений в материальные ценности на 31.12.2021г.</i>
31.12.2021г.	18 178	0	18 178

Порядок учета запасов

Учетная политика

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости. Применение ФСБУ 5/2019 с 2021 года перспективно. Резерв не создавался в связи с отсутствием превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

(тыс. руб.)

<i>Отчетная дата</i>	<i>Стоимость запасов на 01.01.2021г.</i>	<i>Поступление</i>	<i>Выбытие</i>	<i>Стоимость запасов на 31.12.2021г.</i>
31.12.2021г.	351 895	1 012 841	866 751	497 984

Порядок учета дебиторской задолженности

Учетная политика

Дебиторская задолженность с датой погашения не более 12 месяцев на дату составления годовой и промежуточной бухгалтерской отчетности включается в состав краткосрочной.

Расшифровка дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021г.
 Вся отраженная в бухгалтерской отчетности дебиторская задолженность является краткосрочной:

(тыс. руб.)

<i>Наименование дебитора, задолженность которого составляет более 5% от общей дебиторской задолженности</i>	<i>Сумма текущей задолженности.</i>	<i>Дата возникновения задолженности</i>	<i>Дата погашения задолженности согласно договора</i>	<i>Сумма просроченной задолженности</i>
"АРНО-ВЕРК" ЗАО	9 107	2021	2021	4 553
"ГРАНД ТЕКСТИЛЬ ОПТ" ООО	1 645	2021	2021	229
"Компания МЕГАМАРКЕТ" ООО	3 197	2021	2022	
"ОМИ" ООО	3 690	2021	2022	
"ОШК" ООО	23 388	2021	2022	
"Промкомплектация" ООО	25 582	2021	2022	
"ПФК" ООО	2 467	2021	2022	
"ФАБРИКА ПЕРЕДОВИК" ООО	2 815	2021	2021	160
"ФУРНИТУРА-С" ООО	2 382	2021	2022	
Будалов М.Ю. ИП	20 291	2021	2022	
Текстиль Групп ООО	234	2021	2021	10
ТекстильОпт ООО	501	2021	2021	501
Янтекс ООО	1 750	2021	2021	301
Удачный выбор ООО	460	2021	2021	323
Энергия ООО	130	2021	2021	130
Атлас ООО	10	2021	2021	10
Ганс и К ООО	150	2021	2021	64
Прочие	32 044	2021	2021	3
Итого:	129 843			6 284
Резерв по сомнительным долгам	- 6 284			
ИТОГО:	123 559	x	x	6 284

Сумма просроченной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021г. составляет **6 284** тыс. руб., что составляет **4,84%** от суммы дебиторской задолженности.

Порядок учета кредиторской задолженности

Учетная политика

В бухгалтерском балансе представляется как краткосрочная любая кредиторская задолженность или ее часть, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Расшифровка кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021г.

(тыс. руб.)

Наименование кредитора, задолженность перед которым составляет более 5% от общей кредиторской задолженности	Сумма текущей задолженности, тыс. руб.	Дата возникновения задолженности	Дата погашения задолженности согласно договору (контракту)	Сумма просроченной задолженности, тыс. руб.
ООО "Лига"	3 614	2021	2022	
ООО "СТРАТУС-ДВ"	23 564	2021	2022	
Налог на добавленную стоимость	7 290	2021	2022	
Прочие	5 931	2021	2022	
ИТОГО:	40 399	х	х	

Порядок создания резервов

ООО «АКВИЛОН ТЕКС» в текущем году были созданы резервы по сомнительным долгам по расчетам с другими организациями:

(тыс. руб.)

№	Контрагент	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2021г.	Сумма просроченной задолженности по состоянию на 31.12.2021г.	Сумма резерва
1	ЗАО «Арно-Верк»	9 107	4 553	4 553
2	ООО «ТК ТекстильОпт»	501	501	501
3	ООО «Удачный выбор»	460	323	323
4	ООО Гранд Текстиль Опт	1 645	229	229
5	ООО Фабрика передовик	2 815	160	160
6	ООО Текстиль Групп	234	10	10
7	ООО Янтекс	1 750	301	301
8	ООО Энергия	130	130	130
9	ООО Атлас	10	10	10
10	ООО Ганс и К	150	64	64
11	Прочие	3	3	3
	Итого	16 805	6 284	6 284

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

Порядок учета кредитов и займов

Учетная политика

В бухгалтерском балансе представляется как долгосрочные обязательства - долгосрочная задолженность по кредитам и займам, включая начисленные проценты, подлежащая погашению свыше 12 месяцев после отчетной даты. Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами.

(тыс. руб.)

<i>Валюта займа</i>	<i>Процентная ставка</i>	<i>Задолженность по заемным средствам по состоянию на 01.01.2021г.</i>	<i>Текущая задолженность по заемным средствам по состоянию на 31.12.2021г.</i>
CNY	8,5%	268 726	307 359
Руб	7,5%		36 000
Итого		268 726	343 359

(тыс. руб.)

<i>Валюта займа</i>	<i>Процентная ставка</i>	<i>Задолженность по процентам по состоянию на 01.01.2021г.</i>	<i>Начисленные проценты по заемным средствам за 2021г.</i>	<i>Текущая задолженность по процентам по состоянию на 31.12.2021г.</i>
CNY	8,5%	19 857	24 949	46 797
Руб	7,5%	4 158	631	4 790
Итого		24 014	25 580	51 587

Пояснение к отчету о финансовых результатах

Доходы и расходы

Учетная политика

Выручка от продаж продукции, товаров, работ, услуг определяется на дату перехода права собственности на реализуемые товары покупателям.

Расходы по обычным видам деятельности делятся на:

- прямые, составляющие себестоимость продаж;
- коммерческие расходы, связанные со сбытом товаров, работ, услуг.

Порядок списания коммерческих расходов по итогам месяца на счет 90.7.

Доходы от реализации товаров и услуг составила в 2021 году с учетом налога на добавленную стоимость **1 167 923** тыс. руб., без НДС – **979 597** тыс. руб.

Себестоимость реализованной продукции составила **690 182** тыс. руб.

Коммерческие расходы за 2021 год составили **110 346** тыс. руб.

Прочие доходы за 2021 год составили **48 242 тыс. руб.** и имеют следующую структуру:

<i>Доходы</i>	<i>Сумма (тыс. руб.)</i>
Курсовая разница	36 340
Резерв по сомнительным долгам	11 902
Итого	48 242

Прочие расходы за 2021 год составили **65 890 тыс. руб.** и имеют следующую структуру:

<i>Расходы</i>	<i>Сумма (тыс. руб.)</i>
Курсовая разница	47 718
Резерв по сомнительным долгам	17 190

Прочие расходы	982
Проценты	25 385
Итого	91 275

Капитал Общества

Величина Уставного капитала составляет **10 тыс. руб.** является неизменной в течение всего срока существования Общества.

По итогам отчетного периода 2021 года прибыль составила **108 717 тыс. руб.**

Условные факты хозяйственной деятельности

Налогообложение

В настоящее время в России действует ряд налогов, установленных на федеральном и региональном уровне: НДС, транспортный налог, налог на прибыль, налог на имущество, прочие налоги, а также взносы на социальное страхование и обязательное пенсионное обеспечение.

Исполнительный орган ООО «АКВИЛОН ТЕКС» обоснованно полагает, что налоговые обязательства полно отражены в прилагаемом бухгалтерском балансе.

Постоянные разницы за 2021 год составили **557 тыс. руб.**, временные разницы составили **2 599 тыс. руб.** и имеют следующую структуру. Условный доход и условный расход сформирован в соответствии с новой редакцией ПБУ 18/02.

Прибыль, текущие и отложенные налоги

Прибыль по данным бухгалтерского учета в 2021 году составила:

До налогообложения **136 036 тыс. руб.**;

Чистая прибыль **108 717 тыс. руб.**

Налог на прибыль составил **26 799 тыс. руб.**

Чистые активы Общества на 31.12.2021 г. составили – **263 429 тыс. руб.**

События после отчетной даты

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества. Также в настоящий момент (из-за формирования отрицательных ожиданий в связи с вовлеченностью страны в политическую ситуацию в Украине, в том числе - продолжающимися экономическими санкциями Запада против России и её ответными мерами) весьма вероятен риск нарастания кризисных явлений в потребительском спросе, что может оказать негативное влияние на размеры получаемой Компанией выручки. В целом Компания не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Компания осуществляет свою деятельность, Компания предпримет

все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Компании.

Непрерывность деятельности

Распространение коронавируса (COVID-19) в 2020-2021гг. и введение ограничительных мер со стороны руководства РФ в целях обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия населения на территории РФ не оказало существенного влияния на деятельность компании, т.к. общество ведет медицинскую деятельность. Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

Общество не планирует прекращение деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор
ООО «АКВИЛОН ТЕКС»



П.Е. Миляев