FARFETCH

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ФАРФЕТЧ РУ» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения о деятельности организации

1.1. Юридический адрес Общества: 107031, г. Москва, ул. Петровка, дом 27, помещение 1/1

1.2. Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

63.99.1 Деятельность по оказанию консультационных и информационных услуг.

1.3. Средняя численность работников составляет:

за 2022 год - 63 человека;

за 2023 год – 3 человека.

1.4. По состоянию на 31.12.2023 года у Общества нет обособленных подразделений.

2. Основные элементы учетной политики организации:

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

- Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 40 000 руб. Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

- Нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости, т.е. по сумме затрат на приобретение, создание и расходов по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Амортизация начисляется линейным методом.

  Срок полезного использования нематериальных активов в целях бухгалтерского учета определяется: либо исходя их данных документооборота, сопровождающего данный нематериальный актив, либо исходя из ожидаемого срока, в течение которого Общество может получить экономическую выгоду.

- Учет запасов в Обществе регулируется Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы". Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ). При списании запасов и ином выбытии применяется метод «по средней себестоимости», рассчитанной в рамках календарного месяца.

- Расходы, предварительно учтенные в течение месяца на счете 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы», в конце отчетного месяца относятся в уменьшение доходов в дебет счета 90 «Продажи» на соответствующий субсчет пропорционально выручке по каждому сегменту (субконто). При этом расходы, учтенные на счете 20 «Основное производство», отражаются в отчете о финансовых результатах по строке «Себестоимость продаж», а расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», по строке «Управленческие расходы».

- Расходы будущих периодов учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.
- Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99» (далее по тексту – «**ПБУ 9/99**»)). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).
- В соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются на дату совершения операции, а также на отчетную дату (последняя дата отчетного месяца).
- Суммы НДС по затратам не уменьшающим налоговую базу по налогу на прибыль списываются на счет 91 «Прочие доходы и расходы», субсчет 91.02 «Прочие расходы».
- Применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утв. Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 №114 н.
- В отчете о финансовых результатах величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.
- Ошибки отражаются в учете по правилам, установленным "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010). При этом ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет 5 (пять) процентов и более.
- В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производится инвентаризация:
  - материальных остатков, при смене материально-ответственного лица, хищениях, злоупотреблениях или порчи имущества;
  - перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности;

- внеплановая инвентаризация кассы и МПЗ производится по решению руководителя;
- инвентаризация основных средств производится один раз в три года перед сдачей годового отчета;
- в других случаях, предусмотренных законодательством РФ.

3. Дополнительная финансовая информация:

Выручка ООО «ФАРФЕТЧ РУ» за 2023 год составила 15 683 934,45 руб., без НДС, в т.ч. от продажи покупных товаров – 0,00 руб.; за 2022 год 350 646 934,40 руб., без НДС, в т.ч. от продажи покупных товаров – 565 390 руб.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. на балансе организации числятся:

1. Основные средства балансовой стоимостью – 194 529,00 руб.
2. Нематериальные активы балансовой стоимостью – отсутствуют, в т.ч. незаконченные операции по приобретению НМА – отсутствуют.
3. Материальные запасы – 0,00 руб., товары – 0,00 руб.
4. Дебиторская задолженность в сумме 257 570 205,43 руб., в том числе:
   - покупатели и заказчики 179 803 036,36 руб.,
   - авансы выданные – 370 507,30 руб.,
   - задолженность по налогам и сборам – 4 015,44 руб.
   - прочая – 77 392 646,33 руб.

На 31 декабря 2022 г. дебиторская задолженность составляла 244 489 254,09 руб., в том числе:

- покупатели и заказчики 161 173 667,01 руб.,
- авансы выданные – 6 285 504,81 руб.,
- задолженность по налогам и сборам – 51 015 руб.
- прочая – 76 979 067,01 руб.

5. Денежные средства составляют:

	на 31.12.2023 г.	на 31.12.2022 г.
Денежные средства в рублях в кассе	0	0
Денежные средства в рублях на счетах в банках	4 455 413,73	32 310 710,45
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	0	0
Денежные эквиваленты (депозитный вклад в рублях в банке)	0	0
Денежные средства в пути	0	154 333,88
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств	**4 455 413,73**	**32 465 044,33**

Задолженности, собранной в банке на картотеке организация не имеет.

6. Кредиторская задолженность в сумме 19 338 768,64 руб., в том числе:
   - поставщики и подрядчики – 19 337 411,03 руб.,
   - авансы полученные – 0 руб.,
   - задолженность по налогам и сборам – 1 357,60 руб.,
   - задолженность по оплате труда – 0 руб.,
   - прочая – 0,01 руб.

На 31 декабря 2022 г. кредиторская задолженность составляла 27 783 783,46 руб., в том числе:

   - поставщики и подрядчики - 27 783 783,45 руб.,
   - авансы полученные – 0 руб.,
   - задолженность по налогам и сборам – 0 руб.,
   - задолженность по оплате труда – 0 руб.,
   - прочая – 0,01 руб.

7. Займы и кредиты полученные числятся: краткосрочные заемные средства в сумме 318 854 794,52 руб., в т.ч. сумма начисленных процентов 18 854 794,52 руб.
8. Займы выданные отсутствуют.
9. Финансовые вложения отсутствуют.
10. В бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам не начислен, в связи с отсутствием сомнительных долгов.
11. Прочие активы:

В состав прочих оборотных активов включены расходы будущих периодов со сроком списания не более 12 месяцев, которые по состоянию на 31 декабря 2023 г. составляют 20 948,39 руб.; на 31 декабря 2022 г. – 117 049,65 руб.

12. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

По состоянию на 31.12.2023 г. состав участников приведен в таблице ниже:

Участник	Доля, %	Номинальная стоимость, руб.
Компания ограниченного типа «Фарфетч Юкей Лимитед» (Великобритания)	100,00	10 000,00

13. Добавочный капитал на 31.12.2023 г. составляет 27 100 000,00 руб. и состоит из вклада в имущество компании, осуществленного единственным участником общества.

Участник	2020	2019
Компания ограниченного типа «Фарфетч Юкей Лимитед» (Великобритания)	27 000 000,00	100 000,00

14. Непокрытый убыток на 31 декабря 2023 г. составляет 90 576 395,14 руб.

Непокрытый убыток на 31 декабря 2022 г. составил 78 217 968,70 руб.

4. Изменения в учетной политике

5.

Существенные изменения в учетной политике Общества на 2023 год не вносились.

FARFETCH

6. Информация о связанных сторонах

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделен следующий состава аффилированных лиц:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5
1.	Компания ограниченного типа «Фарфетч Юкей Лимитед» (Великобритания)	Соединенное Королевство, EC1V 9NR, Лондон, Олд-стрит, 211, 3е Бауэр	Компания является участником данного юридического лица	100,00
2.	Филиал компании ограниченного типа «Фарфетч Юкей Лимитед»	125047, г. Москва, 4-й Лесной переулок, д.4, офис 4103	Филиал компании, являющейся участником данного юридического лица	
3.	Компания "ФАРФЕТЧ.КОМ Ю-ЭС ЛЛК"	США Калифорния, 90017, Лос-Анджелес, 700 С Флауер Стрит, 30-й этаж	Лицо, принадлежащее к той же группе лиц, что и Общество	
4.	FARFETCH ME	1-й этаж, корпус 3 Dubai Design District, Дубай, ОАЭ А/Я 16815	Лицо, принадлежащее к той же группе лиц, что и Общество	
5.	Ступиш Оксана Владиславовна		Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества с ограниченной ответственностью	-

FARFETCH

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами представлены ниже, руб.:

(i) Доходы/продажи товаров, работ, услуг:

	Сумма сделки 2023 года	Сумма сделки 2022 года	Остаток по расчетам на 31 декабря 2023 года	Остаток по расчетам на 31 декабря 2022 года
Продажа товаров, работ, услуг:				
Компания ограниченного типа «Фарфетч Юкей Лимитед»	18 820 721,35	354 833 692,87	161 654 414,22	142 833 692,87
Компания "ФАРФЕТЧ.КОМ Ю-ЭС ЛЛК"	-	16 101 780,06	16 101 780,06	16 101 780,06
FARFETCH ME		2 046 842,08	2 046 842,08	2 046 842,08

(ii) Займы:

	Сумма займа 2023 года	Сумма займа 2022 года	Остаток по расчетам на 31 декабря 2023 года	Остаток по расчетам на 31 декабря 2022 года
Займы полученные:				
Компания ограниченного типа «Фарфетч Юкей Лимитед»	-	273 000 000,00	300 000 000,00	300 000 000,00

(III) Приобретение товаров, работ, услуг:

FARFETCH

	Сумма сделки 2023 года	Сумма сделки 2022 года	Остаток по расчетам на 31 декабря 2023 года	Остаток по расчетам на 31 декабря 2022 года
Приобретение ОС и ТМЦ:				
Филиал компании ограниченного типа «Фарфетч Юкей Лимитед»	-	-	3 000 000,00	5 000 000,00
Приобретение НМА:				
Филиал компании ограниченного типа «Фарфетч Юкей Лимитед»	-	-	-	-
Прочие услуги:				
Филиал компании ограниченного типа «Фарфетч Юкей Лимитед»	-	-	-	-
Компания ограниченного типа «Фарфетч Юкей Лимитед»	-	17 575 757,28	16 229 013,53	16 229 013,53

В течение 2022 и 2023 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат, руб.:

Виды вознаграждения	2023 год	2022 год
Основная оплата (оклад)	3 176 000,00	10 635 015,65
Премии за производственные результаты	94 713,00	672 501,00
Оплата ежегодного трудового отпуска	689 897, 17	1 638 401,23
Компенсация отпуска при увольнении	4 495,37	419 908,10
Прочие виды начислений	-	-
Страховые взносы	892 963,96	2 484 803,17
Итого	**4 858 069,50**	**15 850 629,15**

FARFETCH

7. Информация о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние общества, отсутствуют.

FARFETCH

8. Пояснения в таблицах

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 активы - всего	5100	за 2023г.	4 500	(2 063)	-	(4 500)	3 188	(1 125)	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	4 500	(938)	-	-	-	(1 125)	-	-	-	4 500	(2 063)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	4 500	(2 063)	-	(4 500)	3 188	(1 125)	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	4 500	(938)	-	-	-	(1 125)	-	-	-	4 500	(2 063)

FARFETCH

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	750	2 799	(3 549)	-	-
	5190	за 2022г.	450	300	-	-	750
в том числе: Исключительное право на ПО «Синхронизатор Рекламных Кампаний"	5181	за 2023г.	750	-	(750)	-	-
	5191	за 2022г.	450	300	-	-	750
Исключительное право на исходный код ПО "1С: Интернет-продажи"	5182	за 2023г.	-	2 799	(2 799)	-	-
	5192	за 2022г.	-	-	-	-	-

FARFETCH

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 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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	30 139	(19 819)	-	(29 047)	27 513	(8 590)	-	-	-	1 091	(897)
	5210	за 2022г.	17 260	(4 732)	99 123	(12 781)	8 573	(23 661)	-	-	-	30 139	(19 819)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	7 929	(5 389)	-	(7 074)	5 550	(820)	-	-	-	854	(660)
	5211	за 2022г.	14 632	(4 111)	440	(7 144)	3 762	(5 040)	-	-	-	7 929	(5 389)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	519	(415)	-	(282)	271	(94)	-	-	-	237	(237)
	5212	за 2022г.	689	(220)	-	(170)	116	(310)	-	-	-	519	(415)
Здания	5203	за 2023г.	21 691	(14 015)	-	(21 691)	21 691	(7 676)	-	-	-	-	-
	5213	за 2022г.	-	-	98 682	(3 529)	3 529	(17 545)	-	-	-	21 691	(14 015)
Другие виды основных средств	5204	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2022г.	1 938	(400)	-	(1 938)	1 167	(766)	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	113	-	(113)	-	-
	5250	за 2022г.	-	100 316	(1 081)	(99 123)	113
в том числе: Портативный компьютер HP EliteBook x360 1030 G8 Ci5-1135G7, 13.3" FHD, 16GB, 256GB SSD	5241	за 2023г.	113	-	113	-	-
	5251	за 2022г.	-	338	113	(113)	113
Портативный компьютер HP EliteBook 840 G7 Ci5-10210U, 14" FHD AG LED, 1x16GB (2666MHz), 256GB SSD	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	789	789	-	-
Портативный компьютер HP EliteBook 840 G7 Ci7-10610U,14" FHD AG LED,1x16GB (2666MHz) DDR4, 256GB S	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	269	179	(90)	-
Кофемашина автоматическая Carimali BLUEDOT E 1M 2G 2S 2X WJ	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	238	-	(238)	-
Нежилое помещение 190,10 кв.м.	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	27 545	-	(27 545)	-
Нежилое помещение 468,80 кв.м.	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	71 138	-	(71 138)	-

FARFETCH

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	балансовая стоимость	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	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	1 119	-	1 119	2 543	(3 662)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022г.	1 379	-	1 379	278 622	(278 882)	-	-	X	1 119	-	1 119
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	38	-	38	21	(58)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	230	-	230	2 043	(2 235)	-	-	45	38	-	38
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	1 081	-	1 081	113	(1 194)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	1 149	-	1 149	1 096	(1 164)	-	-	1 139	1 081	-	1 081
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	2 410	(2 410)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	274 266	(274 266)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	1 217	(1 217)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

FARFETCH

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 долгосрочную 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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	244 489	-	19 594	-	(6 513)	-	-	-	-	-	257 570	-
	5530	за 2022г.	221 934	-	80 697	-	(58 142)	-	-	-	-	-	244 489	-
в том числе:														

Расчеты с покупателями и и заказчиками	5511	за 2023г.	161 174	-	18 821	-	(191)	-	-	-	-	-	179 803	-
	5531	за 2022г.	215 182	-	2 238	-	(56 247)	-	-	-	-	-	161 174	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	6 286	-	74	-	(5 989)	-	-	-	-	-	371	-
	5532	за 2022г.	6 441	-	1 629	-	(1 784)	-	-	-	-	-	6 286	-
Прочая	5513	за 2023г.	77 030	-	699	-	(332)	-	-	-	-	-	77 397	-
	5533	за 2022г.	311	-	76 831	-	(111)	-	-	-	-	-	77 030	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	244 489	-	19 594	-	(6 513)	-	-	X	-	-	257 570	-
	5520	за 2022г.	221 934	-	80 697	-	(58 142)	-	-	X	-	-	244 489	-

FARFETCH

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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	7 175	-	-	(7 175)	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	7 175	-	-	-	-	-	-	7 175
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	348 773	3	54	(8 448)	-	-	-	-	340 382
	5580	за 2022г.	261 118	292 129	13 550	(218 023)	-	-	-	-	348 773
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	27 784	2	-	(8 448)	-	-	-	-	19 337
	5581	за 2022г.	101 505	17 576	-	(91 298)	-	-	-	-	27 784
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	35 684	-	-	(35 684)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	1	-	-	-	-	-	-	1
	5583	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	318 801	-	54	-	-	-	-	-	318 855
	5585	за 2022г.	123 251	273 000	13 550	(91 000)	-	-	-	-	318 801
прочая	5566	за 2023г.	2 188	-	-	-	-	-	-	-	2 188
	5586	за 2022г.	677	1 553	-	(42)	-	-	-	-	2 188
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	348 773	3	54	(8 448)	-	X	-	-	340 382
	5570	за 2022г.	261 118	292 129	13 550	(218 023)	-	X	-	-	348 773

FARFETCH

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	40	1 780
Расходы на оплату труда	5620	8 616	170 893
Отчисления на социальные нужды	5630	2 212	37 437
Амортизация	5640	9 715	24 786
Прочие затраты	5650	4 386	152 573
Итого по элементам	5660	24 969	387 469
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 081	68
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	26 050	387 537

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 239	955	(2 241)	(777)	176

Генеральный директор

ООО «ФАРФЕТЧ РУ» Ступиш О.В.

28 марта 2024 г.