

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год
ООО «ПРОМОД РУС»**

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМОД РУС»
ИНН/КПП: 7715648258/770701001

Должность руководителя/ФИО: Генеральный директор/Кени Шарль-Андре, Филипп, Мари

Юридический адрес: 127055, г. Москва, ул. Суцёвская, д.12, стр.1, эт. 2, пом. 12

Фактический адрес: 127055, г. Москва, ул. Суцёвская, д.12, стр.1, эт. 2, пом. 12

Телефон: +7 (495) 737-53-53

Среднесписочная численность работающих на 31 декабря 2020г. составляет 2 человека. На 31 декабря 2019г. составляла 6 человек. На 31 декабря 2018г. среднесписочная численность составляла 69 человек.

Данная Письменная информация является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ПРОМОД РУС» (далее, «Общество») за 2020 год, подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, действующими в Российской Федерации. Все суммы представлены в тыс. рублей.

1. Краткая характеристика деятельности общества за 2020 год

Общество не является субъектом малого предпринимательства.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Общество:

- не является собственником земли;
- игорным бизнесом не занимается;
- доходов по государственным и иным ценным бумагам не имеет.

Участниками общества является:

-Упрощенное акционерное общество «ПРОМОД», упрощенное акционерное общество по французскому праву с уставным капиталом 11425 800 Евро, Местонахождение: Франция, Марк ан Бароель 59700, Шмэн дю Версо, которому принадлежит 100% доли уставного капитала.

Финальным бенефициаром является: ПОЛЛЕ Франсис Шарль, гражданство: Франция, адрес: Бельгия, 7730, Нешэн, рю де Соль, 140

Общество было внесено в государственный реестр 03 мая 2007 г.

Уставный капитал был полностью оплачен в 2007 г.

Источником добавочного капитала является вклад в имущество на основании решения учредителей.

Основные виды деятельности Общества:

- импорт, продажа и дистрибуция продукции марки ПРОМОД;
- деятельность агентов по оптовой торговле текстильными изделиями, одеждой, обувью, изделиями из кожи и меха.

Основные положения учетной политики:

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе в 2020 г. Осуществлялся в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ №34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями и дополнениями), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 г. была подготовлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В соответствии с ч. 1 ст. 14 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых

результатах и приложений к ним (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, и иных приложений (пояснений)).

Все пояснения, необходимые для формирования полного представления о финансовом положении общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении, раскрытие которых предусмотрено положениями по бухгалтерскому учету, включены в бухгалтерскую отчетность.

Бухгалтерская отчетность подписывается генеральным директором компании Кени Шарль-Андре Филипп Мари, приказ № 1 от 06.11.2007г.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. К основным средствам относятся предметы, срок полезного использования которых более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом (п. 18 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»).

Более подробно информация об основных средствах раскрыта в пункте 8 настоящих пояснений.

Материально-производственные запасы

Оценка материально-производственных запасов осуществляется согласно ПБУ № 5/01.

Единицей учета материалов является однородная группа.

Фактическая себестоимость по МПЗ формируется без использования счетов 15 «Заготовка и приобретение МЦ» и 16 «Отклонение в стоимости МЦ».

Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением товаров, отражаются обособленно на счете 44 «Расходы на продажу».

Оценка при списании:

В соответствии с п. 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», при отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Транспортно-заготовительные расходы, относящиеся к товарам, отпущенным в производство, на нужды управления, проданным в текущем периоде и на иные цели, подлежат ежемесячному списанию по следующему принципу:

- 1) определяется сумма ТЗР, приходящихся на остаток нерезализованных товаров на начало месяца и осуществленных в текущем месяце;
- 2) определяется стоимость приобретения товаров, реализованных в текущем месяце, и стоимость приобретения остатка нерезализованных товаров на конец месяца;
- 3) рассчитывается средний процент, как отношение суммы прямых расходов (пункт 1) к стоимости товаров (пункт 2);
- 4) определяется сумма ТЗР, относящаяся к остатку нерезализованных товаров, как произведение среднего процента и стоимости остатка товаров на конец месяца.

Расчет производится нарастающим итогом с начала года.

Основание: Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 44 «Расходы на продажу»)

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курс Центрального банка Российской Федерации, действовавший на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности – 90,6824 руб./евро и 73,8757 руб./доллар.

Доходы

Учет доходов ведется в соответствии с положениями ПБУ 9/99, утв. приказом № 32н

К доходам по обычным видам деятельности относятся доходы от розничной и оптовой торговли текстильными и галантерейными изделиями и прочей продукцией марки PROMOD.

К прочим доходам относятся доходы, указанные в пункте 7 ПБУ 9/99, а также следующие виды доходов:

- доходы от реализации сотрудникам трудовых книжек,
 - доходы от реализации прочих административных расходов, которые подлежат удержанию из заработной платы сотрудников по внутренним положениям Общества.
- Общество не получало доход по не денежным договорам.

Расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Общество учитывает в составе расходов по обычным видам деятельности следующие расходы:

- материальные затраты, связанные с приобретением товарно-материальных ценностей;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты, в том числе:
- аренда офисного и торговых помещений;
- комиссионное вознаграждение по договору комиссии;
- расходы на услуги связи (телефон, Интернет);
- расходы на музыкальное сопровождение в торговых помещениях;
- расходы на обслуживание офисной техники;
- оформление витрин в торговых помещениях;
- охрану офисного и торговых помещений;
- транспортные расходы;
- уборка офисного и торговых помещений;
- обслуживание контрольно-кассовой техники;
- маркетинговые и рекламные расходы;
- текущий и капитальный ремонт;
- командировочные расходы;
- представительские расходы;
- расходы на униформу продавцов;
- расходы на юридические услуги;
- расходы по экспресс - доставке корреспонденции;
- расходы на бухгалтерские услуги;
- прочие консультационные услуги;
- почтовые расходы;
- расходы по подготовке документов;
- расходы на обучение сотрудников организации;
- расходы на страхование имущества;
- расходы на добровольное медицинское страхование сотрудников;
- расходы на обслуживание транспортных средств;
- расходы на перевод;

- налог на имущество, транспортный налог, прочие регистрационные сборы;
- расходы на мобильную связь;
- расходы по аренде автомобиля;
- расходы на страхование деятельности;
- расходы на получение разрешений на работу для привлечение иностранной рабочей силы;
- взносы за участие в различных организациях;
- информационные расходы;
- прочие административные расходы офиса и магазинов.

К прочим расходам Общества относятся расходы, указанные в п. 11 ПБУ 10/99, а также:

- расходы по инкассации денежных средств;
- расходы в пользу физических лиц, не являющихся сотрудниками Общества;
- недостачи денежных и других активов компании;
- НДС, не подлежащий возмещению.

Основание: пункт 5 ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Порядок признания управленческих расходов:

- расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления,
- расходы раскрываются в Отчете о Финансовых результатах отдельной строкой.

Порядок признания коммерческих расходов:

- расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления, расходы раскрываются в Отчете о Финансовых результатах отдельной строкой.

Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи». В связи со спецификой программного обеспечения коммерческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Отчете о прибылях и убытках» по строке 2210 «Коммерческие расходы» отражены расходы, учитываемые в бухгалтерском учете на счете 26 в аналитике каждого магазина.

По строке 2220 «Управленческие расходы» отражены расходы, учитываемые в бухгалтерском учете на счете 26 в аналитике «Офис», «Зона директора».

Денежные средства и денежные эквиваленты

Определение денежных эквивалентов и составление Отчета о движении денежных средств производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.02.11. № 11н.

Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н.

Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

Изменения в учетной политике

В 2020 году Общество не вносила изменения в учётную политику для целей бухгалтерского учета.

2. Расчеты по налогу на прибыль

По результатам хозяйственной деятельности в 2020 году выручка без учета НДС ООО «ПРОМОД РУС» составила 0 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль в 2020 году составил 0 тыс. руб.

Убыток до налогообложения за 2020 год составил 6 109 тыс. руб.

Чистый убыток отчетного периода составил 5 362 тыс. рублей.

Отложенный налог на прибыль за 2020 год составил 748 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства за 2020 год составили 475 тыс. руб., в том числе расходы, не принимаемые для целей налогообложения 2 374 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы на 31.12.2020 г. составили 748 тыс. руб., которые образовались из-за разницы в сроках амортизации основных средств, из-за разницы в учете транспортно-заготовительных расходов по налоговому и бухгалтерскому учету, разницы в расходах будущих периодов и разницы в сумме сформированных в бухгалтерском учете резервов и оценочных обязательств.

3. Раскрытие информации по расходам общества

Расходы, учитываемые на счете себестоимость продаж, расходы на продажу, управленческие расходы

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	1	5 903	132 709
Расходы на оплату труда	5620	2 338	13 489	32 905
Отчисления на социальные нужды	5630	46	780	8 300
Амортизация	5640	-	104	3 182
Расходы на аренду торговых помещений и офисных помещений	5650	-	1 903	41 884
Прочие затраты	5660	1 431	3 404	27 877
Итого по элементам	5670	3 816	25 582	246 857
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 816	25 582	246 857

Себестоимость проданных товаров в 2020 составила 0 тыс. руб.

Коммерческие расходы включают расходы на содержание торговых помещений, хранение и продажу товаров через магазины розничной торговли и распределены по следующим статьям затрат. Коммерческие расходы в 2020г. составили 0 тыс. руб.

	2020 год Тыс. руб.	2019 год Тыс. руб.	2018 год Тыс. руб.
Коммерческие расходы			
Амортизация	-	37	3 090
Аренда торговых помещений	-	1 485	49 118

Заработная плата по трудовым договорам, взносы с заработной платы сотрудников и медицинское страхование	-	6 417	31 087
Услуги связи: интернет, телефон	-	28	825
Канцтовары, материалы на обеспечение труда	-	1	278
Обслуживание техники	-	0	416
Одежда продавцов	-	0	39
Охрана в магазине	-	2	39
Списание МПЗ стоимостью до 40 000 и прочие материальные расходы магазинов	-	0	115
Расходы на ремонт	-	0	126
Уборка магазинов	-	0	202
Упаковка товара	-	0	695
Маркетинговые услуги	-	0	2 674
Обслуживание кассовой техники	-	21	670
Прочие расходы	-	609	2 974
Итого	-	8 600	92 348

Расшифровка управленческих расходов представлена в таблице:

Управленческие расходы	2020 год Тыс. руб.	2019 год Тыс. руб.	2018 год Тыс. руб.
Амортизация	-	67	91
Аренда офиса	-	418	1 930
Лизинговые платежи за арендуемый транспорт			
Билеты (железнодорожные, авиационные)	44	10	242
Гостиница	15	8	116
Заработная плата и налоги с ФОТ	2 384	7 217	10 754
Консультационные и юридические услуги	1 276	2 818	8 414
Канцелярские товары/Товары для офиса	1	16	116
Компенсация за питание сотрудникам	4	21	104
Обучение сотрудников/семинары	0	0	26
Оборудование стоимостью ниже 40000 р.	0	0	12

Обслуживание офисной техники	0	70	145
Страхование имущества	0	54	410
Услуги связи: Интернет	0	65	259
Услуги связи: телефон	0	14	97
Услуги связи: мобильный телефон	58	67	177
Почтовые и курьерские расходы	0	118	429
Прочие услуги	26	68	1 425
Прочие расходы по командировкам	8	48	41
Подбор персонала	0	0	83
Транспортные услуги для управленческих целей	0	0	395
Представительские расходы	0	0	
Налоги	0	0	82
Расходы на рекламное оборудование и маркетинг	0	0	459
Итого	3 816	11 079	25 807

4. Прочие доходы и прочие расходы

Прочие расходы составили в 2020 году 2 535 тыс. руб.

Расшифровка прочих расходов представлена в таблице:

Прочие расходы	2020 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.
списана остаточная стоимость основных средств в результате ликвидации и продажи	-	1 644
недостачи по товарам, кассе	-	2 483
расходы на оплату услуг банка по текущей деятельности	132	316
НДС не принятый к вычету и восстановленный, в связи с безвозмездной реализацией и списанием основных средств	-	0
услуги инкассации	-	8
курсовые разницы по расчетам в условных единицах	-	0
прочие расходы по ликвидации ОС	-	2 140
пересмотрен резерв по сомнительным долгам	-	594
штрафы, неустойки за нарушение договоров	-	13
расходы прошлых лет	74	

прочие расходы	2 329	2 367
Итого	2 535	9 567

Прочие доходы составили в 2020 году 241 тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов представлена в таблице:

Прочие доходы	2020 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.
излишки по товарам и кассе	-	191
доходы от прочей реализации	-	31
курсовые разницы по расчетам в условных единицах	-	0
списание задолженности по истечении срока исковой давности	1	32
Доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты		
прочие	240	309
Итого	241	564

5. Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности

Наличие и движение дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 составляет 7 575 тыс. руб.

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г	9 076	(896)	4 685	-	(5 634)	-	393	-	-	-	8 127	(552)
	5530	за 2019г	20 311	(688)	3 216	-	(14 364)	(1)	601	-	-	-	9 076	(896)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г	568	(568)	-	-	(258)	-	258	-	-	-	310	(310)
	5531	за 2019г	4 023	(568)	-	-	(3 455)	-	568	-	-	-	568	(568)
Авансы выданные	5512	за 2020г	446	(335)	332	-	(311)	-	99	-	-	-	467	236
	5532	за 2019г	3 524	(47)	182	-	(3 214)	(1)	2	-	-	-	446	(335)
Прочая	5513	за 2020г	8 062	(42)	4 353	-	5 065	-	36	-	-	-	7 350	6
	5533	за 2019г	12 765	(73)	3 034	-	(7 695)	-	31	-	-	-	8 062	(42)
	5514	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г	9 076	(896)	4 685	-	(5 634)	-	393	X	X	X	8 127	(552)
	5520	за 2019г	20 311	(688)	3 216	-	(14 364)	(1)	601	X	X	X	9 076	(896)

Наличие и движение кредиторской задолженности

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 составляет 7 022 тыс. руб., в т.ч. задолженность перед поставщиками 7 019 тыс. руб. Общество отразило в бухгалтерском балансе кредиторскую задолженность по авансам, полученным по строке 1520 «Кредиторская задолженность» и строке 1450 «Прочие обязательства» в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							
				поступление				выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	6 476	-	-	(6 476)	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	7 183	1 662	-	(1 823)	-	-	-	-	7 022
	5580	за 2019г.	15 354	446	2	(2 385)	(30)	-	-	-	7 183
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	7 158	1 662	-	1 801	-	-	-	-	7 019
	5581	за 2019г.	8 919	425	2	(2 158)	(30)	-	-	-	7 158
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	42	-	-	(42)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	21	-	-	(21)	-	-	-	-	-
	5583	за 2019г.	185	21	-	(185)	-	-	-	-	21
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	4	-	-	(1)	-	-	-	-	3
	5586	за 2019г.	5	-	-	(1)	-	-	-	-	4
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	7 183	1 662	-	(1 823)	-	X	X	X	7 022
	5570	за 2019г.	21 830	446	2	(8 861)	(30)	X	X	X	7 183

6. Денежные средства и их эквиваленты, кредиты, отчет о движении денежных средств.

Денежные средства и их эквиваленты включают денежные средства в кассе (без учета денежных документов), на счетах в банке и денежные средства в пути и составляют по состоянию на 31.12.2020 – 2 129 тыс. руб.

Информация в Отчете о движении Денежных средств.

Денежные потоки Общества в Отчете о движении Денежных средств представлены очищенными от НДС и подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Денежные потоки по транзитным операциям представлены свернуто. (п. 24 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»)

7. Информация о движении основных средств

2. Основные средства												
2.1. Наличие и движение основных средств												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция		Выбыло объектов		начислено амортиза-ции	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция
						первоначальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция		Первоначальная стоимость	Накоплен-ная амортиза-ция		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2019г.	16 167	(14 872)	-	(16 167)	14 976	(104)	-	-	-	-
в том числе:												
Офисное оборудование	5201	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019г.	792	(790)	-	(792)	790	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2019г.	3 712	(2 940)	-	(3 712)	3 017	(77)	-	-	-	-
Здания	5203	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2019г.	4 516	(4 505)	-	(4 516)	4 507	(2)	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2019г.	6 180	(6 102)	-	(6 180)	6 113	(10)	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5205	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2019г.	104	(104)	-	(104)	104	-	-	-	-	-
Сооружения	5206	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2019г.	863	(431)	-	(863)	446	(14)	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

8. Информация об арендованных помещениях

Общество арендует:

- Офисное помещение у ООО «ПОЛАР» по адресу: 127055 г. Москва, ул. Суцеская, дом №12, строение 1.

Арендованные помещения, отраженные на забалансовом счете 001:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 126	4 126	127 116
Основные средства, переведенные на консервацию	5284	-	-	-

9. Информация о наличии и движении МПЗ

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	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
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	1	(1)	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	8 535	-	219	(8 754)	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	1	(1)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	340	-	17	(356)	-	-	17	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	6 511	-	191	(6 702)	-	-	2 854	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	1 684	-	11	(1 695)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Резерв под снижение стоимости МПЗ на конец 2020 г. не формировался.

10. Информация о наличии и движении Оценочных обязательств.

Оценочные обязательства в бухгалтерском балансе по строке 1540 отражены за вычетом резерва под закрытие магазинов. И составили на 31.12.2020г.: 12 тыс. руб.

Согласно учетной политике Общество формирует резервы на предстоящую оплату отпусков работникам; выплату ежемесячных, ежеквартальных вознаграждений по итогам работы за год.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	621	220	(684)	(145)	12
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	620	219	(683)	(144)	12
Резерв на страховые взносы с отпусков	5702	1	1	(1)	(1)	-

11. Обеспечения обязательств

Общество выдает в пользу арендодателей банковские гарантии, представляющие собой обеспечение платежей Общества по Договору аренды. Гарантом выступает АО «КРЕДИ АГРИКОЛЬ КОРПОРАТИВНЫЙ И ИНВЕСТИОННЫЙ БАНК». Движение по банковским гарантиям отражается на забалансовом счете 009.

12. Резерв сомнительных долгов

Резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами создается один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года по итогам инвентаризации в отношении следующих видов задолженностей:

- по авансам, выданным поставщикам или подотчетным лицам;
- дебиторской задолженности по заработной плате сотрудникам;
- беспроцентным займам, выданным работникам организации;
- дебиторской задолженности покупателей.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Для учета используется счет 63 "Резервы по сомнительным долгам".

Кредитовое сальдо по счету 63 "Резервы по сомнительным долгам уменьшает строку 1230 "Дебиторская задолженность" Бухгалтерского баланса.

Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2020:

Контрагент	Сумма резерва сомнительных долгов, тыс. руб.
АО «АЛЬФАСТРАХОВАНИЕ»	22
ООО «Большая Вода»	2
ООО «Евротекс»	303
АО «КАШИРСКИЙ ДВОР-СЕВЕРЯНИН»	7
ИП Назаров Александр Николаевич	6
ООО ИЗДАТЕЛЬСТВО "СОВЕТСКИЙ ПИСАТЕЛЬ"	140
ИП Роздухов Максим Евгеньевич	35
ООО «Ярус»	30
Сотрудники	7
Итого	552

13. Информация о связанных сторонах

Связанной стороной общества является Упрощенное акционерное общество «ПРОМОД», страна регистрации Французская Республика, в силу 100% участия в обществе. С упрощенным акционерным обществом «ПРОМОД» были проведены следующие операции:

Операция	2020 год, руб.	2019 год, руб.	2018 год, руб.
Приобретение товаров от АО «ПРОМОД»	0,00	0,00	88 419 692,67
Приобретение материалов на сумму	0,00	0,00	2 056 815,22
Перечислена оплата за поставленные товары, материалы	0,00	0,00	102 573 372,22
Задолженность на конец года	6 925 428,52	6 925 428,52	6 925 428,52

Связанной стороной общества является генеральный директор Шарль-Андре, Филипп, Мари Кени. Назначен на должность генерального директора Общим собранием Участников Общества 06 ноября 2007г. Документ о назначении -Решение единственного участника ООО «ПРОМОД РУС» от 06 ноября 2007г.

Срок полномочий генерального директора не ограничен. Полномочия не ограничены.

14. События после отчетной даты, условные факторы, чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, прекращенные операции

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Иных условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «ПРОМОД РУС», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

Генеральный директор

Шарль – Андре, Филипп, Мари Кени

Главный бухгалтер

Шарль – Андре, Филипп, Мари Кени

19 Февраля 2021 года