

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО Торговый дом "Милана" за 2020 год (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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Косилова Ирина
Александровна**
(расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Косилова Ирина
Александровна**

(расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г. _____

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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)

**Косилова Ирина
Александровна**
(расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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)

**Косилова Ирина
Александровна**
(расшифровка подписи)

9 февраля 2021 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 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.	20 154	-	36	-	(1 323)	-	-	-	-	-	18 867	-
	5530	за 2019г.	26 305	-	244	10	(6 406)	-	-	-	-	-	20 154	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	74	-	-	-	(74)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	85	-	35	-	(120)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	3 504	-	38	-	(3 458)	-	-	-	-	-	85	-
Прочая	5513	за 2020г.	20 069	-	1	-	(1 203)	-	-	-	-	-	18 867	-
	5533	за 2019г.	22 727	-	206	10	(2 874)	-	-	-	-	-	20 069	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	20 154	-	36	-	(1 323)	-	-	X	X	X	18 867	-
	5520	за 2019г.	26 305	-	244	10	(6 406)	-	-	X	X	X	20 154	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		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	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	6 088	164	241	(1 490)	-	-	-	-	5 003
	5580	за 2019г.	1 256	991	13 900	(10 033)	(25)	-	-	-	6 088
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	11	146	-	(156)	-	-	-	-	1
	5581	за 2019г.	47	854	-	(890)	-	-	-	-	11
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	182	-	-	(158)	(25)	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	71	18	-	(88)	-	-	-	-	1
	5583	за 2019г.	723	137	71	(859)	-	-	-	-	71
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	6 006	-	241	(1 246)	-	-	-	-	5 001
	5586	за 2019г.	304	-	13 829	(8 126)	-	-	-	-	6 006
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	6 088	164	241	(1 490)	-	X	X	X	5 003
	5570	за 2019г.	1 256	991	13 900	(10 033)	(25)	X	X	X	6 088

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Косилова Ирина
Александровна**

(расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	38	87
Отчисления на социальные нужды	5630	11	26
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	133	868
Итого по элементам	5660	182	981
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	182	981

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

Руководитель _____
(подпись)

**Косилова Ирина
Александровна**
(расшифровка подписи)

9 февраля 2021 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	1	3	(3)	-	1
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Косилова Ирина
Александровна**
(расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Косилова Ирина
Александровна**
(расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
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 2020г. 5910	-	-	-	-
	за 2019г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2020г. 5911	-	-	-	-
	за 2019г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Косилова Ирина
Александровна**
(расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности
ООО Торговый дом «Милана»
за 2020 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью Торговый дом «Милана» (ООО ТД «Милана») зарегистрировано Инспекцией ФНС России по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга № 6658 31 марта 2014 года.

Адрес (место нахождения) юридического лица: 620100, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Сибирский тракт 1 км, д. 8Д, оф. 230.

Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Учредители - физические лица, граждане РФ: А.С. Беленев, А.В. Максименко, И.Б. Михеев.

Единоличный исполнительный орган – директор, Косилова Ирина Александровна.

Основной вид деятельности- торговля оптовая неспециализированная, ОКВЭД 46.90

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2019 года составляла 1 человек.

Списочная численность работников на 31.12.2020 — 1 чел.

Среднемесячная заработная плата – 3 000 руб.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО ТД «Милана» утверждена приказом директора 25.12.2019 г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса, включая составление отчетности;
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса, включая составление отчетности;
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО ТД «Милана».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется в порядке и сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами РФ, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Обществом применяется линейный метод амортизации.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Способной повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации, ошибка признается существенной, если ее величина составляет более 5% от показателя соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

3.СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Михеев Игорь Борисович — участник 33,3 % доли собственности в ООО.

Максименко Андрей Васильевич — участник 33,3 % доли собственности в ООО.

Беленев Александр Сергеевич – участник 33,4 % доли собственности в ООО.

Косилова Ирина Александровна — директор ООО Торговый дом «Милана», относится к основному управленческому персоналу, вознаграждение которого оговорено условиями трудового контракта.

Общая сумма вознаграждения, выплаченного основному управленческому персоналу ООО Торговый дом "Милана" (директор), с учетом отпускных выплат, включая налог на доходы физических лиц и отчисления в социальные фонды в 2020 г. составила 48,9 тыс. руб.

Вознаграждений к выплате в 2021 г. по результатам 2020 г. не планируется.

За отчетный период операции с участниками общества не проводились.

4.ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И РЕЗЕРВЫ

В 2020 году в организации формируются оценочные обязательства по выплате отпускных работникам. Сумма отчислений в резерв (ОР) рассчитывается по каждому сотруднику отдельно.

Резерв по сомнительным долгам не формировался.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в организации не создавался.

5.ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА 2020 ГОД

ООО ТД «Милана» являлось эксклюзивным дилером на территории РФ и стран Таможенного Союза по реализации товаров, производимых ЗАО «Фирма «Гигиена». С 01.01.2017г. ЗАО Фирма «Гигиена» в одностороннем порядке отказалось от исполнения указанного Договора и прекратило поставки товара в адрес ООО ТД «Милана».

В составе дебиторской задолженности 99 % - задолженность ООО «Милана», самостоятельного участника регулируемых гражданским законодательством отношений. Условия договора поставки существенно не отличаются от условий, применяемых в отношении прочих контрагентов. Операций, которые проводились на нерыночной основе с данным контрагентом ООО ТД «Милана» не осуществлялось.

Прочие доходы в сумме 161,1 тыс. руб. (компенсация расходов, дело №А60-70293/2018).

Прочие расходы в сумме 288,6 тыс. руб., в том числе:

- взыскано по решению суда (дело №А60-66565/2019) – 80,0 тыс. руб.
- юридические услуги – 34,8 тыс. руб.
- заработная плата и отчисления с ФОТ – 48,9 тыс. руб.
- услуги банков – 26,8 тыс. руб.
- прочие общехозяйственные расходы - 98,1 тыс. руб.

Финансовый результат деятельности 2020 года – убыток в размере 127,5 тыс. руб.

На финансовый результат деятельности предприятия за 2020 году повлияли расходы, связанные со списанием сумм дебиторской задолженности по страховым взносам с истекшим сроком требования (15,6 тыс. руб.).

6.ФАКТОРЫ, ОКАЗАВШИЕ ВЛИЯНИЕ НА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Объявленная пандемией новая коронавирусная инфекция (2019-nCoV), существенно на деловую активность предприятия не повлияла.

К нарушению привычных экономических связей привели длительные судебные разбирательства. Для восстановления коммерческого цикла, ООО ТД «Милана» необходимо предпринять меры, направленные на создание ценовых и качественных конкурентных преимуществ, усовершенствование технологии сбыта. Это позволит реанимировать экономический потенциал и предопределил повышение уровня конкурентоспособности предприятия.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности каких-либо событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, не происходило.

8. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

По состоянию на 31.12.2020 г., на 31.12.2019 г. и на 31.12.2018 г. стоимость чистых активов Общества составляла 13 931 тыс. руб., 14 076 тыс. руб. и 25 428 тыс. руб. соответственно.

Такое соотношение удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации (ст. 30 Федерального закона от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью»).

По мнению руководства, ООО Торговый дом «Милана» будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение как минимум 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности. Финансовая отчетность составляется с применением принципа непрерывности деятельности, используемого в бухгалтерском учете.

Директор

Косилова И.А.