

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.**

Организация АО "ДОМ МОДЫ "ВОЛГА"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 150003, Ярославская обл, г.Ярославль, ул.Победы, д.6

КОДЫ		
0710001		
31	01	2023
По ОКПО 05099285		
ИНН 7606033007		
по ОКВЭД 2 68.20.2		
по ОКОПФ/ОКФС 12267 16		
по ОКЕИ 384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора _____

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН _____
ОГРН/ОГРНИП _____

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	17 860	18 777	19 765
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	17 860	18 777	19 765
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	-	-	7 326
	сырье, материалы	1211	-	-	1 116
	готовая продукция и товары для перепродажи	1212	-	-	-
	расходы будущих периодов	1213	-	-	-
	прочие ТМЦ	1214	-	-	6 210
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	633	2 328	1 775
	в том числе покупатели и заказчики	1231	278	1 843	1 320
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	10 300	4 270	4 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 284	2 236	3 547
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	16 217	8 834	16 648
	БАЛАНС	1600	34 077	27 611	36 413

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ⁵
	ПАССИБ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	7 790	7 790	7 790
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	390	390	390
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1361	390	390	390
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	9 501	7 619	19 031
	Итого по разделу III	1300	17 681	15 799	27 211
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	16 328	11 709	9 202
	поставщики и подрядчики	1521	4 516	983	1 159
	задолженность перед персоналом организации	1522	110	98	-
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	80	63	-
	задолженность по налогам и сборам	1524	2 447	4 196	1 261
	прочие кредиторы	1525	9 175	6 369	6 782
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	68	103	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	16 396	11 812	9 202
	БАЛАНС	1700	34 077	27 611	36 413

Руководитель _____ Китарова Е.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " января 2023 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Документ подписан электронной подписью
Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Электронный документ 53f0ae94-ec1e-4bab-9cc2-fa925777c244

АО "ДОМ МОДЫ "ВОЛГА", Китарова Екатерина Викторовна, Исполнительный директор ООО "УК "ДМВ"
14.03.2023 10:39 (MSK), Сертификат 41B3BA0007AEE59C49F01C956E7AACA3

МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 9 ПО
ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ, Дубинина Ирина Викторовна, Начальник
14.03.2023 11:09 (MSK), Сертификат 21BF289970C3DAC792FDF5E7A6F61119

Отчет о финансовых результатах
за 2022 г.

Организация АО "ДОМ МОДЫ "ВОЛГА"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	31 01 2023		
Форма по ОКУД	0710002		
По ОКПО	05099285		
ИНН	7606033007		
по ОКВЭД 2	68.20.2		
по ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2022 г. ³	За 2021 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	65 417	63 161
	Себестоимость продаж	2120	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	65 417	63 161
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
6	Управленческие расходы	2220	(57 655)	(57 270)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	7 762	5 891
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	344	169
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	165	244
	Прочие расходы	2350	(960)	(1 139)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7 311	5 165
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(2 548)	(1 893)
	Единый налог при УСН	2461	(2 450)	(1 890)
	Пени	2462	(98)	(3)
	Штраф	2463	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 763	3 272

Документ подписан электронной подписью
Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Электронный документ 53f0ae94-ec1e-4bab-9cc2-fa925777c244

АО "ДОМ МОДЫ "ВОЛГА", Китарова Екатерина Викторовна, Исполнительный директор ООО "УК "ДМВ"
14.03.2023 10:39 (MSK), Сертификат 41B3BA0007AEE59C49F01C956E7AACA3

МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 9 по
ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ, Дубинина Ирина Викторовна, Начальник
14.03.2023 11:09 (MSK), Сертификат 21BF289970C3DAC792FDF5E7A6F61119

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2022 г. ³	За 2021 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	4 763	3 272
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Китарова Е.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " января 2023 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Документ подписан электронной подписью
Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Электронный документ 53f0ae94-ec1e-4bab-9cc2-fa925777c244

АО "ДОМ МОДЫ "ВОЛГА", Китарова Екатерина Викторовна, Исполнительный директор ООО "УК "ДМВ"
14.03.2023 10:39 (MSK), Сертификат 41B3BA0007AEE59C49F01C956E7AACA3

МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 9 ПО
ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ, Дубинина Ирина Викторовна, Начальник
14.03.2023 11:09 (MSK), Сертификат 21BF289970C3DAC792FDF5E7A6F61119

Отчет о целевом использовании средств
за 2022 г.

Организация АО "ДОМ МОДЫ "ВОЛГА"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	31 01 2023		
Форма по ОКУД	0710003		
По ОКПО	05099285		
ИНН	7606033007		
по ОКВЭД 2	68.20.2		
по ОКПОФ/ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	код НИ/стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
1	2	3	4	5
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(-)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
	иные мероприятия	6313	(-)	(-)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
	прочие	6326	(-)	(-)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
	Прочие	6350	(-)	(-)
	Всего использовано средств	6300	(-)	(-)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____ Китарова Е.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " января 2023 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

Документ подписан электронной подписью
Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Электронный документ 53f0ae94-ec1e-4bab-9cc2-fa925777c244

АО "ДОМ МОДЫ "ВОЛГА", Китарова Екатерина Викторовна, Исполнительный директор ООО "УК "ДМВ"
14.03.2023 10:39 (MSK), Сертификат 41B3BA0007AEE59C49F01C956E7AACA3

МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 9 по
ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ, Дубинина Ирина Викторовна, Начальник
14.03.2023 11:09 (MSK), Сертификат 21BF289970C3DAC792FDFE5E7A6F61119

**Отчет об изменениях капитала
за 2022 г.**

Организация АО "ДОМ МОДЫ "ВОЛГА"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

		КОДЫ		
Форма по ОКУД		0710004		
Дата (число, месяц, год)		31	01	2023
По ОКПО		05099285		
ИНН		7606033007		
по ОКВЭД 2		68.20.2		
по ОКОПФ/ ОКФС		12267	16	
по ОКЕИ		384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. ¹	3100	7 790	-	-	390	19 031	27 211
<u>за 2021 г.</u> ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 272	3 272
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	3 272	3 272
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(14 684)	(14 684)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(7 439)	(7 439)
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	(7 245)	(7 245)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. ²	3200	7 790	-	-	390	7 619	15 799
<u>за 2022 г.</u> ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	8 114	8 114
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	4 763	4 763
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	3 351	3 351
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(6 232)	(6 232)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(736)	(736)
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	(354)	(354)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	(5 142)	(5 142)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2022 г. ³	3300	7 790	-	-	390	9 501	17 681

Документ подписан электронной подписью
 Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
 Электронный документ 53f0ae94-ec1e-4bab-9cc2-fa925777c244

АО "ДОМ МОДЫ "ВОЛГА", Китарова Екатерина Викторовна, Исполнительный директор ООО "УК "ДМВ"
 14.03.2023 10:39 (MSK), Сертификат 41B3BA0007AEE59C49F01C956E7AACA3

МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 9 ПО
 ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ, Дубинина Ирина Викторовна, Начальник
 14.03.2023 11:09 (MSK), Сертификат 21BF289970C3DAC792FDF5E7A6F61119

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2020 г. ¹	Изменения капитала за 2021 г. ²		На 31 декабря 2021 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	-	-	-	-
до корректировок	3410	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	-	-	-	-
до корректировок	3411	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	-	-	-
после корректировок					
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:	3402	-	-	-	-
(по статьям)					
до корректировок	3412	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

Документ подписан электронной подписью
Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Электронный документ 53f0ae94-ec1e-4bab-9cc2-fa925777c244

АО "ДОМ МОДЫ "ВОЛГА", Китарова Екатерина Викторовна, Исполнительный директор ООО "УК
"ДМВ"
14.03.2023 10:39 (MSK), Сертификат 41B3BA0007AEE59C49F01C956E7AACA3

МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 9 ПО
ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ, Дубинина Ирина Викторовна, Начальник
14.03.2023 11:09 (MSK), Сертификат 21BF289970C3DAC792FDF5E7A6F61119

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ²	На 31 декабря 2020 г. ¹
Чистые активы	3600	17681	15799	27211

Руководитель _____ Китарова Е.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " января 2023 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Документ подписан электронной подписью
Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Электронный документ 53f0ae94-ec1e-4bab-9cc2-fa925777c244

АО "ДОМ МОДЫ "ВОЛГА", Китарова Екатерина Викторовна, Исполнительный директор ООО "УК
"ДМВ"
14.03.2023 10:39 (MSK), Сертификат 41B3BA0007AEE59C49F01C956E7AACA3

МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 9 ПО
ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ, Дубинина Ирина Викторовна, Начальник
14.03.2023 11:09 (MSK), Сертификат 21BF289970C3DAC792FDF5E7A6F61119

**Отчет о движении денежных средств
за 2022 г.**

Организация АО "ДОМ МОДЫ "ВОЛГА"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710005		
По ОКПО	31	01	2023
ИНН	05099285		
по ОКВЭД 2	7606033007		
по ОКФС	68.20.2		
по ОКЕИ	12267	16	
	384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	65 246	65 019
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	64 502	62 959
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	744	2 060
Платежи - всего	4120	(58 820)	(62 060)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(45 836)	(45 496)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 522)	(2 540)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(2 138)
налога на прибыль организаций	4124	(2 005)	(-)
прочие платежи	4129	(8 457)	(11 886)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	6 426	2 959

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 350)	(4 270)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2 350)	(4 270)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 350)	(4 270)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Документ подписан электронной подписью
 Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
 Электронный документ 53f0ae94-ec1e-4bab-9cc2-fa925777c244

АО "ДОМ МОДЫ "ВОЛГА", Китарова Екатерина Викторовна, Исполнительный директор ООО "УК "ДМВ"
 14.03.2023 10:39 (MSK), Сертификат 41B3BA0007AEE59C49F01C956E7AACA3

МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 9 ПО
 ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ, Дубинина Ирина Викторовна, Начальник
 14.03.2023 11:09 (MSK), Сертификат 21BF289970C3DAC792FDF5E7A6F61119

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Платежи - всего	4320	(1 028)	(-)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1 028)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 028)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 048	(1 311)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 236	3 547
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 284	2 236
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Китарова Е.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " января 2023 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

Документ подписан электронной подписью
Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Электронный документ 53f0ae94-ec1e-4bab-9cc2-fa925777c244

АО "ДОМ МОДЫ "ВОЛГА", Китарова Екатерина Викторовна, Исполнительный директор ООО "УК "ДМВ"
14.03.2023 10:39 (MSK), Сертификат 41B3BA0007AEE59C49F01C956E7AACA3

МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 9 ПО
ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ, Дубинина Ирина Викторовна, Начальник
14.03.2023 11:09 (MSK), Сертификат 21BF289970C3DAC792FDF5E7A6F61119

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

Акционерное общество «Дом моды «Волга»

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Дом моды «Волга» (далее также «Общество») за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

I. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование: **Акционерное общество «Дом моды «Волга»**

Сокращенное наименование: **АО «Дом моды «Волга»**

ИНН **7606033007**, КПП **760601001**

Адрес местонахождения: **РОССИЯ, 150003, Ярославская область, г. Ярославль, ул. Победы, 6**

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2022 году составила 8 человек (в 2021 году – 8 человек).

Исполнительным органом Общества является управляющая компания ООО «УК «ДМВ»:

с 1994 года по 03.06.2019 - Евдокимова В.Г.

с 04.06.2019 по 05.08.2019 – Мясникова Е.Н. (ВР.И.О. генерального директора)

с 05.08.2019 по 12.11.2020 – Китарова Е.В.

с 13.11.2020 по настоящее время – управляющая компания Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ДМВ» договор №2011001 от 13.11.2020г (лист записи ЕГРЮЛ от 23.11.2020)

Дочерних обществ АО не имеет.

Акционерами общества являются 262 физических лица.

АО «Дом моды «Волга» не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Аудитором Общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью «ЯрПриоритет». Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС). Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций: № 11606012932. Местонахождение и почтовый адрес: 150014, г. Ярославль, ул. Рыбинская, д.9, офис 4.

II. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности.

В 2022 году предприятие при подготовке бухгалтерской отчетности руководствовалось Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06 декабря 2011г, Положениями по бухгалтерскому учету в РФ, Налоговым кодексом РФ, Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 №94н), а также иными положениями и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, действующие в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность АО «Дом моды «Волга» за 2022 год сформирована в следующем объеме:

1. Бухгалтерский баланс
2. Отчет о финансовых результатах
3. Отчет об изменениях капитала
4. Отчет о движении денежных средств
5. Отчет о целевом использовании средств
6. Пояснения к годовому отчету

Ответственность за организацию бухгалтерского учета на предприятии, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель предприятия.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой. Бухгалтерская служба возглавляется главным бухгалтером.

Для ведения бухгалтерского учета АО применяет автоматизированную форму учета с использованием бухгалтерской программы СБИС. На предприятии применяется журнально-ордерная форма учета. При использовании для ведения бухгалтерского учета вычислительной техники, журналы-ордера формируются в соответствии со ст.10 Закона о бухгалтерском учете, а также пунктом 9 Положения по ведению бухгалтерского учета. На основе утвержденного Минфином России Плана счетов

бухгалтерского учета на предприятии разработан собственный рабочий план, в котором предусмотрены счета и субсчета, необходимые для ведения в организации синтетического и аналитического учета.

Все хозяйственные операции, проводимые организацией, оформляются оправдательными документами. Эти документы служат первичными учетными документами, на основании которых ведется бухгалтерский учет. Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные документы, а также расчеты бухгалтерии.

В учетной политике предприятия прописаны основные принципы учета основных средств, выручки от реализации товаров (работ, услуг), прочих доходов и расходов; финансовых вложений и заемных средств; учет расчетов по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы.

Определение уровня существенности

Уровень существенности ошибки определяется исходя из процентного соотношения суммы искажения показателя бухгалтерской отчетности к валюте баланса за соответствующий отчетный период. Если процентное соотношение составляет более 5% (пяти процентов), то ошибка признается существенной.

Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности

В бухгалтерской отчетности отражаются отдельными строками только существенные показатели. Показатель считается существенным, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Существенность показателя определяется как 10% от статьи отчетности, при этом статья отчетности в итоге бухгалтерского баланса должна превышать 10%.

Неопределенность оценочных значений

При подготовке бухгалтерской отчетности не имелось значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

III. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные средства

В бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% процентов первоначальной стоимости основного средства.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Начисление амортизации объекта ОС начинается с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с учета. В месяце принятия к учету ОС амортизация начисляется в сумме пропорционально количеству дней его учета в составе ОС в данном месяце.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Общество в течение отчетного периода не имело на балансе объектов основных средств, переданных в залог

Общество в течение отчетного периода не имело на балансе объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации.

Общество в течение отчетного периода не имело на балансе объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности.

В течение отчетного периода изменение оценочного значения (в отношении изменения срока полезного использования) не производилось.

Нематериальные активы

Организация в отчетном периоде не принимала к учету нематериальные активы.

Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» в качестве запасов принимаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы" отражается организацией ретроспективно (как если бы настоящий Стандарт применялся с момента возникновения затрагиваемых им фактов хозяйственной жизни).

Запасы признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- затраты, понесенные в связи с приобретением или созданием запасов, обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией (достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана);
- определена сумма затрат, понесенных в связи с приобретением или созданием запасов, или приравненная к ней величина.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости в соответствии с п.11 ФСБУ 5/2019.

В соответствии с п. 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы» при отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

Дебиторская задолженность

Резерв по сомнительным долгам не формировался в связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Доходы

Доходом от обычных видов деятельности является выручка от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов по договору аренды (арендная плата) с учетом Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 №32н.

Расходы

В соответствии с п. 17. ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Управленческие расходы учитываются на счете 26 "Общехозяйственные расходы", в соответствии с учетной политикой организации (п. п. 9, 20 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов). В качестве условно-постоянных расходов ежемесячно относятся напрямую в себестоимость проданных продукции, товаров, работ, услуг того отчетного периода, в котором возникли (списываться со счета 26 в дебет счета 90, субсчет 90-2).

Способы оценки имущества

В соответствии со ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении. Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств, учитываемых на следующих счетах: 50 "Касса", 51 "Расчетные счета", 52 "Валютные счета", 55 "Специальные счета в банках".

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

- денежные потоки, связанные с куплей-продажей иностранной валюты. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:
- движение по краткосрочным (до трех месяцев) банковским депозитам.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Денежные средства в иностранной валюте на валютных счетах организации отражаются по курсу Банка России, действующему на отчетную дату (Инструкция по применению Плана счетов, п. п. 5, 7, 8 ПБУ 3/2006). Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубль производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации. Для целей бухгалтерского учета указанный пересчет в рубль производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

(в ред. Приказа Минфина России от 09.11.2017 N 180н)

Денежных средств в иностранной валюте в кассе организации не имеется.

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы.

Изменения в учетной политике

Приказом от 22.12.2021 г №9/бух принята новая редакция учетной политики по бухгалтерскому и налоговому учету с 2022 года. Изменения связаны с введением с 2022 года стандартов ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды". Основные подходы к учету основных средств и капитальных вложений остались прежними. Установлен лимит для единовременного списания затрат на приобретение "малоценных ОС" в размере 100 000,00 (Сто тысяч) рублей. Учет основных средств осуществляется по первоначальной стоимости.

IV. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

V. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Остаточная стоимость основных средств в Обществе по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 17 860 тыс. руб.

группы учета ОС	срок полезного использования
Здания	свыше 30 лет
Машины и оборудование (кроме офисных)	от 2 лет до 6 лет
Транспортные средства.....	от 7 лет до 10 лет, от 5лет до 7лет
Земельные участки - стоимость не погашается (неподлежит амортизации земля НК РФ часть 2 от 05.08.2000 №117-ФЗ).	

VI. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

По состоянию на 31 декабря 2022 года сумма финансовых вложений составила 10 300 тыс.руб.

VII. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах». Изменений способов оценки запасов в отчетном периоде не производилось. В течение отчетного периода организация не передавала в залог материально-производственные запасы. Резервов под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном периоде не создавалось.

По состоянию на 31 декабря 2022 года запасы отсутствуют.

VIII. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблицах 5.1 и 5.2 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

По состоянию на 31 декабря 2021 года сумма дебиторской задолженности составила 633 тыс. рублей. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

IX. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря 2022 года: 5 284 тыс. рублей.

X. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества составляет 7 790 тыс. рублей. Акционерами общества являются 262 физических лица. Держателем реестра акционеров является: Акционерное общество "Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т." ИНН 7726030449, ОГРН 1027739216757.

XI. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2022 года отсутствуют.

XII. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах». Основная доля краткосрочных обязательств приходится на задолженность перед арендаторами Общества, в связи с порядком авансовой оплаты арендной платы.

XIII. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА.

Информация о выручке от обычных видов деятельности (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также управленческих расходах за 2022 год представлена ниже (ПБУ 10/99):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Валовая прибыль
Выручка от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов по договору аренды (арендная плата)	65 417	65 417
Итого за 2021 г.	65 417	65 417

Информация об управленческих расходах в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

В течение 2022 годов были получены следующие прочие доходы и произведены прочие расходы:

Прочие доходы	Доходы за 2022г., тыс.руб.
Доходы, выявленные в результате инвентаризации резерва под отпуска	20
Проценты по краткосрочным депозитам	344
Курсовые разницы	78
Реализация прочего им-ва	67
Итого прочие доходы	509
Прочие расходы	Расходы за 2022г., тыс.руб.
Курсовые разницы	(104)
Услуги банка	(384)
Материальная помощь работникам и взносы	(51)
Прочие материальные расходы	(421)
Итого прочие расходы	(960)

XIV. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

В 2022 году обществом был сформирован резерв по выплате отпусков. На 31 декабря 2022 года сумма, необходимая для оплаты отпусков, неиспользованных в 2022 году, составила 68 тыс.рублей.

XV. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ, УПЛАЧИВАЕМОМУ В СВЯЗИ С ПРИМЕНЕНИЕМ УПРОЩЕННОЙ СИСТЕМЫ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ.

АО «Дом моды «Волга» является плательщиком налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы с объектом "доходы минус расходы". В 2022 году, учитываемые для целей налогообложения, доходы составили 67 771 тыс.руб. и учтены расходы в сумме 51 436 тыс. руб. для целей налогообложения налогом, уплачиваемым в связи с применением упрощенной системы. Начислена сумма налога 2 450,0 тыс. руб.

XVI. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности АО «Дом моды «Волга» производились операции с обществами, которые являются связанными сторонами. Для целей настоящей бухгалтерской отчетности, в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», были выделены следующие связанные стороны АО за 2022 год :

1. Управляющая компания ООО «УК «ДМВ» ИНН7606123349, является исполнительным органом АО «Дом моды «Волга» с 13.11.2020г и оказывает услуги по договору № 2011001 от 13.11.20г.
2. ООО Ростовская швейная фабрика» ИНН 7609013591, ООО «Дом моды» ИНН 7606000971. Член совета директоров АО «Дом моды «Волга» Евдокимов С.М. является учредителем вышеуказанных организаций (доля в Уставном капитале 100%). В 2022 году Общество сдавало вышеуказанным организациям в аренду коммерческие площади.

XVII. Допущение о непрерывности деятельности

Учетная и налоговая политики Общества на 2022 год сформированы на основе основополагающих допущений бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности. Данное допущение предполагает, что компания, составляющая финансовую отчетность, рассматривается в качестве непрерывно функционирующей в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях.

В соответствии с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и обязательства отражаются в финансовой отчетности исходя из предположения, что у компании будет возможность реализовать активы и выполнить обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности.

Руководство рассмотрело события и условия, вызванные обострением геополитической ситуации и ужесточением антироссийских санкций, которые могут вызвать существенную неопределенность в отношении продолжения деятельности Общества, и пришло к выводу, что диапазон возможных сценариев развития событий не вызывает значительных сомнений в способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Управляющая организация ООО «УК «ДМВ»
в лице исполнительного директора



Е.В.Китарова

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Дом моды «Волга» за 2022 год.

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	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		убыток от обесценения	переоценка	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()
	5110	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе:		за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()
И т.д.										

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
И т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
И т.д.				

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, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5150	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе:		за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()
		за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()
И т.д.											

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	спиcано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20__ г. ¹		()	()	
	5170	за 20__ г. ²		()	()	
в том числе:		за 20__ г. ¹		()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²		()	()	
		за 20__ г. ¹		()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²		()	()	
И т.д.				()	()	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. ¹		()	()	
	5190	за 20__ г. ²		()	()	
в том числе:		за 20__ г. ¹		()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²		()	()	
		за 20__ г. ¹		()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²		()	()	
И т.д.				()	()	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 22 г. ¹	48596	(36607)	6788	(234)	113	(3915)			55150	(37290)
	5210	за 20 21 г. ²	48596	(34791)		()		(1816)			48596	(36607)
в том числе:		за 20 22 г. ¹	33120	(25529)		()		(1697)		2000	33120	(25126)
ЗДАНИЯ		за 20 21 г. ²	33120	(24868)		()		(661)			33120	(25529)
ЗЕМЕЛЬНЫЕ УЧАСТКИ		за 20 22 г. ¹	2387	(0)		()		()			2387	(0)
		за 20 21 г. ²	2387	()		()		()			2387	(0)
МАШИНЫ И ОБОРУДОВАНИЕ		за 20 22 г. ¹	8594	(8153)	6788	(234)	113	(1572)		1119	15148	(8493)
		за 20 21 г. ²	8594	(7773)		()		(380)			8594	(8153)
Производственный и хоз.инвентарь		за 20 22 г. ¹		()		()		()				()
		за 20 21 г. ²		()		()		()				()
ТРАНСПОРТНЫЕ СРЕДСТВА		за 20 22 г. ¹	4495	(2925)		()		(746)			4495	(3671)
		за 20 21 г. ²	4495	(2150)		()		(775)			4495	(2925)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 ___ г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20 ___ г. ²		()		()		()				()
в том числе:		за 20 ___ г. ¹		()		()		()				()
		за 20 ___ г. ²		()		()		()				()
и т.д.												

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 20 22 г. ¹	6788	0	(6788	0
	5250	за 20 21 г. ²	5960	828	(6788
в том числе: парковка		за 20 22 г. ¹	6113		(6113	0
		за 20 21 г. ²	5285	828	(6113
система автоматического пожаротушения		за 20 22 г. ¹	675		(675	0
		за 20 21 г. ²	675		(675
приобретение объектов основных средств		за 20 22 г. ¹			(
		за 20 21 г. ²			(

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

Наименование показателя	Код	3а 20 г. ¹	3а 20 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: (объект основных средств)			
(объект основных средств)			
И т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: (объект основных средств)			
(объект основных средств)			
И т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ г. ⁴	На 31 декабря 20____ г. ²	На 31 декабря 20____ г. ⁵
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			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов доведенное первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20__ г. ¹				()					
	5311	за 20__ г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)		за 20__ г. ¹				()					
		за 20__ г. ²				()					
И т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 22 г. ¹	4270		10550	(4520)				10300	
	5315	за 20 21 г. ²	4000		4270	(4000)				4270	
в том числе: займы выданные		за 20 22 г. ¹	4270		10550	(4520)				10300	
		за 20 21 г. ²	4000		4270	(4000)				4270	
И т.д.											
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 22 г. ¹	4270		10550	(4520)				10300	
	5310	за 20 21 г. ²	4000		4270	(4000)				4270	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
И т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
И т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				убытков от снижения стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 22 г. ¹	0	()	1946	()	()	1946	()	0	()
	5420	за 20 21 г. ²	7326	()	2727	()	()	10053	()	0	()
в том числе:		за 20 22 г. ¹	0	()	1946	()	()	1946	()	0	()
МАТЕРИАЛЫ		за 20 21 г. ²	1116	()	2727	()	()	3843	()	0	()
товары для перепродажи		за 20 22 г. ¹	0	()		()	()		()	0	()
		за 20 21 г. ²	0	()	0	()	()	0	()	0	()
прочие ТМЦ (не принято решение о списании)		за 20 22 г. ¹	0	()		()	()		()	0	()
		за 20 21 г. ²	6210	()		()	()	6210	()	0	()
И т.д.				()		()			()		()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
(группа, вид)				
И т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				
(группа, вид)				
И т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸				восста- новление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г. ¹	()	()			()	()	()	()	()	()
	5521	за 20 21 г. ²	()	()			()	()	()	()	()	()
покупатели и заказчики		за 20 22 г. ¹	()	()			()	()	()	()	()	()
		за 20 21 г. ²	()	()			()	()	()	()	()	()
(вид)		за 20 г. ¹	()	()			()	()	()	()	()	()
		за 20 г. ²	()	()			()	()	()	()	()	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	2328	(0)	0	0	(1695)	()	0	633	()	()
	5530	за 20 21 г. ²	2351	(576)	73	108	(204)	()	576	2328	()	()
покупатели и заказчики		за 20 22 г. ¹	1843	(0)			(1565)	()		278	()	()
		за 20 21 г. ²	1896	(576)			(53)	()	576	1843	()	()
поставщики и подрядчики		за 20 22 г. ¹	303	()			(113)	()		190	()	()
		за 20 21 г. ²	384	()			(81)	()		303	()	()
прочие дебиторы		за 20 22 г. ¹	182	()			(17)	()		165	()	()
		за 20 21 г. ²	71	()	73	108	(70)	()		182	()	()
Итого	5500	за 20 22 г. ¹	2328	(0)	0	0	(1695)	()	0	633	(0)	()
	5520	за 20 21 г. ²	2351	(576)	73	108	(204)	()	576	2328	()	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе:							
покупатели и заказчики							

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		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 22 г. ¹								
	5571	за 20 21 г. ²								
		за 20 20 г. ¹								
		за 20 20 г. ²								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹	11709	137040		132421				16328
	5580	за 20 21 г. ²	9202	121786		119279				11709
		за 20 22 г. ¹	983	62778		59245				4516
		за 20 21 г. ²	1159	44167		44343				983
		за 20 22 г. ¹	6219	65651		64988				6882
		за 20 21 г. ²	5900	63530		63211				6219
		за 20 22 г. ¹	4259	6456		8188				2527
		за 20 21 г. ²	1261	11084		8086				4259
		за 20 22 г. ¹	98	12						110
		за 20 21 г. ²	0	3005		2907				98
		за 20 22 г. ¹	150	2143						2293
		за 20 21 г. ²	882			732				150
	5550	за 20 22 г. ¹	11709	137040		132421			x	16328
	5570	за 20 21 г. ²	9202	121786		119279			x	11709

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
И Т.Д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Материальные затраты	5610	45214	34856
Расходы на оплату труда	5620	2924	3116
Отчисления на социальные нужды	5630	595	679
Амортизация	5640	3915	1816
Прочие затраты	5650	5007	16803
Итого по элементам	5660	57655	57270
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	57655	57270

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:						
резервы под отпуски	5710	103	265	(300)	() ()	68
				() ()	() ()	
И т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
(вид)				
И т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе:				
(вид)				
И т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹		На конец года
		Получено за год	Возвращено за год	
Получено бюджетных средств - всего	5900			
в том числе:				
на текущие расходы	5901			
на вложения во внеоборотные активы	5905			
		На начало года	Получено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910		()	()
	5920		()	()
в том числе:				
(наименование цели)	20 ____ г. ¹		()	()
	20 ____ г. ²		()	()
и т.д.				

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
8. Величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
9. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
10. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.