

# ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «Русский силуэт» за 2021 год

## **Общие сведения**

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью «Русский силуэт».

Сокращенное наименование – ООО «Русский силуэт».

Юридический адрес организации – 119261, г. Москва, Ленинский проспект, д.72/2, 1 этаж, комната 4

ИНН 7606035798/ КПП 773601001

ОГРН 1027600846822

Общество осуществляет деятельность по розничной торговле парфюмерно – косметическими товарами.

Общество является юридическим лицом и действует на основании Устава. Уставный капитал Общества на 31.12.2021 года составляет 5 009 000 (Пять миллионов девять тысяч) рублей.

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества. Общество состоит из одного участника, который исполняет функции общего собрания Общества, как единственный Участник. Полномочия единоличного исполнительного органа возложены на управляющего – Общество с ограниченной ответственностью «Алькор и Ко» в лице Генерального директора Володиной Татьяны Владимировны

В соответствии с решением № б/н Единственного участника Общества, принятым 17.02.2020 г. в соответствии с его компетенцией, руководство Обществом с 18 февраля 2020 г. осуществляет Генеральный директор - Бабарик Елена Юрьевна.

Общество применяет общую систему налогообложения.

Бухгалтерская отчетность ООО «Русский силуэт» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации».

## **Информация о связанных сторонах**

ООО «Русский силуэт» не имеет дочерних обществ.

ООО «Алькор и Ко» является единственным участником ООО «Русский силуэт» с долей в Уставном капитале 100%.

Между ООО «Русский силуэт» и учредителем ООО «Алькор и Ко» заключены договора оказания услуг, договор на поставку товара, договор на поставку материалов, договора на распространение карт, договор о совместной акции, договор на управление компанией, договор на продажу оборудования.

### **Информация об учетной политике**

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность ООО «Русский силуэт» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в ООО «Русский силуэт» организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в организации ведет ООО "Алькор и Ко" - единоличный участник Общества по договору № 28 от 18.02.2020 г.

Ведение бухгалтерского учета в 2021 году осуществлялось управляющей компанией ООО "Алькор и Ко" в соответствии со способами, указанными в Учетной политике ООО «Русский силуэт».

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

При списании оценка материалов производится по средней себестоимости.

Списание товаров производится по средней себестоимости.

Учетная политика для целей налогового учета.

Организация определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки и предъявлении покупателю расчетных документов.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.

В целях определения материальных расходов материалы списываются по средней себестоимости.

Основные средства стоимостью до 100 000 руб. в налоговом учете списываются одновременно в полной сумме по мере ввода в эксплуатацию.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оценивается по средней себестоимости.

Организация формирует налоговые регистры на основании бухгалтерских с использованием компьютерной техники.

Подразделений, выделенных на отдельный баланс, нет.

### **Характеристика деятельности предприятия за отчетный 2021 год**

Выручка за 2021 год от реализации товаров, работ, услуг (без НДС) по текущей деятельности составила 43 285 тыс. руб.  
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг за отчетный период текущего года составила 24 898 тыс. руб.  
Получен положительный финансовый результат в виде валовой прибыли в сумме 18 387 тыс. руб.  
Коммерческие расходы за 2021 год составили 15 266 тыс. руб.  
Прибыль от продаж составила 3 121 тыс. руб.  
Прочие доходы в отчетном периоде сложились в сумме 111 тыс. руб.  
Прочие расходы составили 831 тыс. руб.  
Прибыль до налогообложения составила 2 401 тыс. руб.  
Прибыль за 2021г. составил 1 921 тыс. руб.

### **Баланс**

Валюта баланса за 2021 г. составила на конец года 43 028 тыс. руб.

Наличие основных средств на конец года по остаточной стоимости составляет 817 тыс. руб.  
Расшифровка основных средств, запасов, дебиторской и кредиторской задолженности дана в пояснениях к балансу.

Итог раздела баланса «Капитал и резервы» составил на конец года 6 972 тыс. руб. Уставный капитал компании составляет 5 009 тыс. руб. В течение отчетного периода была произведена выплата дивидендов учредителям, на сумму 54 000 тыс. рублей. Переоценка основных средств не производилась, в связи с этим добавочный капитал не создавался, на конец отчетного периода он равен нулю.  
Нераспределенная прибыль на 31.12.2021 г. составила 1 963 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства организации составили на конец года 36 029 тыс. руб. в сумме кредиторской задолженности, которая является текущей.

### **Информация по сегментам**

ООО «Русский силуэт» не имеет дочерних и зависимых обществ и на него не возложена обязанность составления сводной бухгалтерской отчетности объединения юридических лиц (ассоциаций, союзов и др), созданных на добровольных началах.

### **Информация о событиях после отчетной даты**

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.

### **Информация об условных фактах хозяйственной деятельности**

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, 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 раскрыть в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

**Информация о государственной помощи**

Бюджетных средств и прочих форм государственной помощи в 2021 г. ООО «Русский силуэт» не получало.

Генеральный директор  
ООО «Русский силуэт»

Бабарик Е. Ю.





## Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	24 486	-	757	-
	5530	за 2020 г.	18 796	-	24 923	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	24 033	-	-	-
	5531	за 2020 г.	18 175	-	24 033	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	139	-	562	-
	5532	за 2020 г.	69	-	139	-
Прочая	5513	за 2021 г.	314	-	195	-
	5533	за 2020 г.	552	-	751	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	24 486	-	757	-
	5520	за 2020 г.	18 796	-	24 923	-

### Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	6 981	37 920
	5580	за 2020 г.	3 872	6 981
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	1 881	16 399
	5581	за 2020 г.	898	1 881
авансы полученные	5562	за 2021 г.	3 291	11 236
	5582	за 2020 г.	1 054	3 291
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	1 491	686
	5583	за 2020 г.	1 628	1 491
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	125	9 282
	5586	за 2020 г.	25	125
задолженность перед персоналом организации	5567	за 2021 г.	193	317
	5587	за 2020 г.	267	193
Итого	5550	за 2021 г.	6 981	37 920
	5570	за 2020 г.	3 872	6 981

### Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	617	718
Расходы на оплату труда	5620	4 985	4 170
Отчисления на социальные нужды	5630	1 500	1 258
Амортизация	5640	259	262
Прочие затраты	5650	7 906	7 060
Итого по элементам	5660	15 267	13 468
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	61	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	15 328	13 468

Генеральный директор  
ООО «Русский силуэт»

Бабарик Е.Ю.