

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ГринМама» за 2022 год

1. Сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ГринМама» (далее Общество) образовано 17 марта 2022 года.

Основной вид деятельности: производство парфюмерных и косметических средств.

Общество имеет товарные знаки.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 1 человек.

Общество применяет упрощённую систему налогообложения с объектом обложения «доходы». Какие-либо налоговые льготы не применяются.

Общество зарегистрировано по адресу: г.Москва, сосна Красная, д. 2, к. 1, кв. 1, этаж 2, ком.232

Генеральным директором ООО «ГринМама» с 17.03.2022 года является Беллуян Кристина Семеновна.

2. Информация об учетной политике.

В отчетном периоде изменения учетной политики Общества не производились.

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Организация формирует упрощённую бухгалтерскую отчетность в составе Бухгалтерского баланса и Отчета о прибылях и убытках.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется главным бухгалтером. Обязанности главного бухгалтера выполняет генеральный директор.

Начисление амортизации по основным средствам для целей бухгалтерского и налогового учета ведется линейным способом.

Материально-производственные запасы отражаются по фактической стоимости их приобретения без использования счета 15 и списываются в производство по средней себестоимости.

Расходы по ремонту основных средств относятся на себестоимость по мере их возникновения.

Расходы будущих периодов списываются на себестоимость услуг равномерно в течение всего периода, к которому они относятся.

Общество не формирует резервы (в том числе по сомнительным долгам) для целей налогообложения.

3. Сведения об отдельных активах и обязательствах.

3.1. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

По строке 1110 Бухгалтерского баланса отражены нематериальные активы Общества. Информация о структуре и движении нематериальных активов приведена в разделе 2 «Нематериальные активы» пояснений в табличной форме.

В составе нематериальных активов отражены вложения в товарные знаки. По состоянию на 31.12.2022 года сумма вложений во внеоборотные активы составляет 55 619 тыс. руб.

Таблица № 1 Объекты нематериальных активов		
Наименование объекта	Остаток на 31.12.2022 г., тыс.руб.	
Товарный знак "ГринМама" 154535	37 060	
Товарный знак "ГринНова" 619576	18 560	
Итого	55 619	

3.2. Финансовые и другие оборотные активы

По строке 1230 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022 г. отражены авансы, выданные поставщикам – 57 тыс., задолженность подотчетных лиц по выданным авансам – 92 тыс., расходы будущих периодов входят расходы, связанные с приобретением неисключительных прав на программные продукты – 6 тыс.

3.3. Заемные средства

По строке 1510 Бухгалтерского баланса отражены краткосрочные займы в рублях РФ, полученный от физических лиц.

По состоянию на 31.12.2022 г. сумма непогашенной задолженности по договорам займа в рублях составляет 24 600 тыс.руб. Общая сумма процентов по займам составила за 2022 год 1 846 тыс.руб.

3.7. Кредиторская задолженность

По строке 1520 Бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность – 31 500 тыс. руб. Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2022 г.отсутствует.

3.8. Доходы

Выручка от обычных видов деятельности в 2022 годе отсутствовала.

3.9. Расходы

В 2022 году расходы по обычным видам деятельности составили 69 тыс. руб.

Расходы на услуги банков – 29 тыс. рублей.

3.10. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

По состоянию на 31.12.2022 года на балансе организации отсутствуют активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.

3.11. Резервы

Резерв по сомнительным долгам в 2022 году не формировался.

Иные оценочные резервы в соответствии с требованиями ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» (в т.ч. резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов) не создавались, в связи с отсутствием необходимости их формирования.

3.12. Отложенные налоговые активы и обязательства

Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

4. Прочая информация

4.1. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества в 2022 году являлись:
ФИО – акционер (доля 100%), генеральный директор.

Операции со связанными сторонами в 2022 году отсутствовали.

4.2. Дополнительная информация

В 2022 году ООО «ГринМама» не получало государственной помощи или каких-либо средств на целевое финансирование.

ООО «ГринМама» не осуществляла совместную деятельность.

События после отчетной даты, оказавшие влияние на финансовое состояние движение денежных средств или результаты деятельности ООО «ГринМама», которые имели бы место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, отсутствовали.

Бухгалтерская отчетность ООО «ГринМама» за период с 17 марта 2022 года по 31 декабря 2022 года обязательному аудиту не подлежит.

Генеральный директор ООО «ГринМама»

Беллуян К.С.

28 марта 2023 года

