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

Москва

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:
Общество с ограниченной ответственностью « СТАР КОСМЕТИК » (далее – Общество).

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «СТАР КОСМЕТИК».

Адрес: 123308, Москва г, Куусинена ул, дом 6, корпус 4, квартира 62

Почтовый адрес: 123308, Москва г, Куусинена ул, дом 6, корпус 4, квартира 62

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: 123308, Москва г, Куусинена ул, дом 6, корпус 4, квартира 62

Телефон: 8(495)502-15-37

Сведения об образовании юридического лица.

ООО « СТАР КОСМЕТИК» создано в соответствии с Федеральными законами от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» (далее – Федеральный закон), а также в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и иным законодательством Российской Федерации.

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 29 февраля 2016 года, основной государственный регистрационный номер 1167746212215, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 017730203

В 2016 г. был принят Устав ООО «СТАР КОСМЕТИК».

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):7714376379.

Код причины постановки на учет (КПП) 771401001.

Правовое положение ООО «СТАР КОСМЕТИК», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «СТАР КОСМЕТИК» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО « СТАР КОСМЕТИК » сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Уставный капитал

Уставный капитал ООО «СТАР КОСМЕТИК» составляет 10000,00 (десять тысяч) рублей 00 копеек.

3. Структура уставного капитала

Наименование организации	Тыс.руб.	Всего сумма	Доля в уставном капитале
Уставный капитал, всего:	Тыс.руб.	10	100 %
В том числе:			
	Тыс.руб.		
	Тыс.руб.		

4. Обособленные подразделения Общества

Общество имеет одно обособленное подразделение, не наделенное полномочиями по начислению выплат и вознаграждений в пользу физических лиц, по адресу: 353682,Россия,Краснодарский край, Ейский м. р-н, Ейское г. п., Ейск г., Мичурина ул., дом. 12/9

5. Органы управления Общества:

Органами управления ООО «СТАР КОСМЕТИК» являются:

- общее собрание участников;
- генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии со ст. 7.1 Устава ООО «ИФБ» высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников ООО «СТАР КОСМЕТИК», определены в п. 7.2 Устава Общества

6. Лица, входящие в состав органов управления ООО « Стар Косметик »

6.1 Общее собрание участников.

1.	100%	КЛОКОВА НАДЕЖДА ВИКТОРОВНА

Бенефициар – КЛОКОВА НАДЕЖДА ВИКТОРОВНА

7. Единоличный исполнительный орган – (генеральный директор)

- В соответствии со ст. 8.1-8.2 Устава Общества генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания участников общества, принятыми в соответствии с его компетенцией.
- К компетенции генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников Общества.
- Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Общего собрания участников Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции генерального директора, определены ст. 8.2 Устава ООО «СТАР КОСМЕТИК».

- Генеральный директор ООО «СТАР КОСМЕТИК» – КЛОКОВА НАДЕЖДА ВИКТОРОВНА, назначенный решением единственного участника Общества от 19 января 2016 год.

8. Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью "Аудит.Сервис.Центр";
Сокращенное фирменное наименование:
ООО " Аудит.Сервис.Центр "
Место нахождения: 107061, Москва, ул. Преображенская площадь, д. 4, кв. 38
Почтовый адрес: 107061, Москва, ул. Преображенская площадь, д. 4, кв. 38
Тел.: +7 (903) 720-72-68; +7(495) 645-68-40

ООО " Аудит.Сервис.Центр "зарегистрировано СРО аудиторов ассоциация Содружество. Внесено за основным регистрационным номером записи 11206020295.

9. Сведения об основной деятельности

Основными видами деятельности ООО «СТАР КОСМЕТИК» являются:

– 46.45 торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами.

ООО «СТАР КОСМЕТИК» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Среднесписочная численность персонала в 2017 году 2 человек, 2018 году 2 человек, в 2019 году – 2 человек, в 2020 году –2 , в 2021 году - 3, в 2022 году – 7 человек.

10. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества с ограниченной ответственностью « СТАР КОСМЕТИК» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества от 31 декабря 2021 года, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

11. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, в частности Федерального закона РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), а также в соответствии с Положением «Учетная политика для целей бухгалтерского учета ООО «СТАР КОСМЕТИК» на 2022 год».

12. Основные средства

В составе основных средств отражены оборудование, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты основных средств со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 100 000 руб., используемые в основной научно-производственной деятельности Общества либо для управленческих нужд ООО «СТАР КОСМЕТИК» и способные приносить экономические выгоды. В бухгалтерском балансе основные средства отражены по остаточной стоимости, определяемой как первоначальная стоимость минус амортизация, накопленная за время эксплуатации.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных за плату, - это сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Объекты с первоначальной стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка стоимости объектов основных средств не производится.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из установленных сроков полезного использования.

Основные средства, используемые в Организации, имеют следующие сроки полезного использования:

Группа основных средств	Срок полезного использования (кол-во лет)
Здания	------
Машины и оборудование (кроме офисного)	------
Офисное оборудование	------
Транспортные средства	5-10
Земельные участки	-------
Прочие ОС	-------

По состоянию на 31.12.22 г. у Общества отсутствуют объекты ОС с ненулевой ликвидационной стоимостью, т.к.:

- не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена

Амортизация не начисляется по объектам:

– стоимость которых полностью списана через амортизацию, но использование объектов в производственно-хозяйственной деятельности продолжается;

– находящимся на консервации.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

13. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы стоимостью не более 100 000 руб. за единицу принимаются к бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации организован контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы при передаче их в эксплуатацию отражаются на забалансовом счете.

При списании материально-производственных запасов в производство применяется метод ФИФО.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей по состоянию на 31.12.2022,31.12.2021,31.12.2020 не создавался.

14. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

15. Расходы будущих периодов

В качестве расходов будущих периодов в бухгалтерском учете отражаются:

- неисключительные права на компьютерные программы и базы данных;
- расходы, связанные освоением новых производств, установок и агрегатов.
- расчеты по имущественному и личному страхованию

Расчеты по имущественному и личному страхованию списываются в течение срока действия договора пропорционально количеству календарных дней в отчетном периоде.

Расходы на приобретение неисключительных прав на программные продукты и базы данных, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, списываются равномерно в течение срока полезного использования программных продуктов и отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» или строке 1260 «Прочие оборотные активы» в зависимости от оставшегося срока полезного использования.

16. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «СТАР КОСМЕТИК»» и покупателями или заказчиками. Нереальная к взысканию дебиторская задолженность списывается с баланса по мере признания таковой. По итогам инвентаризации на 31.12.2022 сомнительная дебиторская задолженность не выявлена.

17. Денежные средства

Бухгалтерский учет наличия и движения денежных средств, а также отражение их отражение в бухгалтерской отчетности, осуществляется в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 02 февраля 2011 № 11н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011)". При этом отдельно отражаются в отчетности денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

18. Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражен в сумме денежных средств, внесенных учредителями.

Внесение собственниками вклада в имущество Общества отражается в учете как добавочный капитал и в бухгалтерском балансе по строке 1350 «Добавочный капитал».

Информация о дивидендах раскрывается в отчетности как событие после отчетной даты.

19. Фонды

В 2022 году ООО «СТАР КОСМЕТИК»» не создавало фонды потребления и накопления.

20. Признание доходов и расходов

Доходы ООО «СТАР КОСМЕТИК» подразделяются на доходы по обычным видам деятельности и прочие доходы.

Доходы по обычным видам деятельности (выручка) от реализации выполненных работ и от оказания услуг признаются по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Прочие доходы признаются по методу начисления и отражается в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость.

Расходы в зависимости от их характера подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы Общества по выполнению работ и оказанию услуг в качестве подрядчика или исполнителя. Расходы по обычным видам деятельности включают расходы на сырье, материалы, амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы на оплату труда и общехозяйственные расходы, а также других расходы на производство и реализацию, согласованные с заказчиками работ и услуг при заключении договоров.

Расходы признаются в бухгалтерском учете по методу начисления, то есть в том отчетном периоде, в котором они произведены, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы осуществления расчетов.

Учет расходов по обычным видам деятельности ведется с использованием счета 44 «Расходы на продажу».

Расходы на выполнение работ и оказание услуг признаются по мере приемки работ (услуг) заказчиками.

Аналитический учет расходов обеспечивается по договорам и статьям затрат.

.

21. Признание прочих доходов и расходов

В составе прочих доходов Общества признаются:

- поступления от продажи основных средств и иных активов;
- прочие доходы
- штрафные санкции, причитающиеся по договору
- В составе прочих расходов Общества признаются:
- проценты к уплате;
- курсовые разницы;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- прочие расходы;
- финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающее из этого права;
- переход финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности
- использование услуг кредитных организаций
- невозможность взыскания дебиторской задолженности прошлых лет
- прочие расходы

22. Исправление ошибок прошлых лет

Выявленные ошибки и их последствия подлежат обязательному исправлению.

Ошибка отчетного года, выявленная до окончания этого года, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка.

Ошибка отчетного года, выявленная после окончания этого года, но до даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года (года, за который составляется годовая бухгалтерская отчетность).

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется:

1) записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка);

2) путем пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за отчетные периоды, отраженные в бухгалтерской отчетности организации за текущий отчетный год, за исключением случаев, когда невозможно установить связь этой ошибки с конкретным периодом либо невозможно определить влияние этой ошибки накопительным итогом в отношении всех предшествующих отчетных периодов.

Уровень существенности при признании ошибки в бухгалтерском учете – 5 процентов общей величины активов (пассивов). Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете,

признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств.

В 2022 году ошибок в бухгалтерском учете, превышающем уровень существенности не выявлено.

23. Раскрытие существенных показателей

Основная расшифровка показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах приведена в пояснениях к балансу, сформированных в виде таблиц согласно Приложению № 3 к приказу Минфина РФ от 02 июля 2010 г. № 66н:

Пояснение 1 – Нематериальные активы и расходы на НИОКР:

1.1. Наличие и движение нематериальных активов (строка 1110 Баланса);

1.2. Наличие и движение результатов НИОКР (строка 1121 Баланса);

1.3. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов (строка 1122 Баланса).

Пояснение 2 – Основные средства:

2.1 Наличие и движение основных средств (строка 1150 Баланса).

Пояснение 3 – Финансовые вложения:

3.1. Наличие и движение финансовых вложений (строка 1170 Баланса).

Пояснение 4 – Запасы:

4.1 Наличие и движение запасов (строка 1211 Баланса).

Пояснение 5 – Дебиторская и кредиторская задолженность:

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности (строка 1230 Баланса);

5.2 Наличие и движение кредиторской задолженности (строка 1520 Баланса).

Пояснение 6 – Затраты на производство (строка 2120 Отчета о финансовых результатах).

Пояснение 7 – Оценочные обязательства (строка 1540 Баланса).

Информация, дополняющая пояснения к бухгалтерскому балансу представлена ниже.

24. Основные средства

В 2022 году ремонт основных средств не осуществлялся, достройка, дооборудование, реконструкция основных средств не производилась. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

25. Информация по операциям с основным управленческим персоналом

К основному управленческому персоналу в Обществе относятся следующие должности:

– генеральный директор;

В 2022 г. Общество выплатило основному управленческому персоналу краткосрочные вознаграждения (заработную плату, премии,), тыс. руб.:

	2021 г..	2022г.
Заработная плата, премии	2809	2753
Начисленные налоги и иные обязательные платежи	436	429
Итого	3245	3182

В 2022 г. Общество не выплачивало долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу.

26. Дебиторская задолженность

Крупнейшие дебиторы Общества (задолженность более 10% от суммы дебиторской задолженности) представлены следующими организациями, тыс. руб.:

Наименование предприятия	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2022г,тыс.руб	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2021, тыс. руб.
ПРОФКОСМЕТИК-ЧЕЛЯБИНСК ООО	-	9071
ИП КОЗЫК ОЛЬГА СЕРГЕЕВНА	-	9458
ИП КАЗАРИН НИКОЛАЙ АНАТОЛЬЕВИЧ	-	6336
ООО ИФБ	215327	
Итого	215327	17865

На 31.12.2022 резерв по сомнительным долгам не создавался.

27. Кредиторская задолженность

Крупнейшие кредиторы Общества (задолженность более 10% от суммы кредиторской задолженности) представлены следующими организациями, тыс. руб.:

Наименование предприятия	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2022, тыс. руб.	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2021, тыс. руб.
ООО К-ТРАНС	3867	2403
ИП Захарова А.В.	1609	-
	-	
		-
		-

Наименование предприятия	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2022, тыс. руб.	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2021, тыс. руб.
		-
Итого	5476	2403

28. Долгосрочные финансовые вложения

В течение отчетного периода долгосрочные финансовые вложения не производились.

29. Краткосрочные финансовые вложения

В течение отчетного периода краткосрочные финансовые вложения не производились.

30. Денежные средства

Бухгалтерский учет наличия и движения денежных средств, а также отражение их отражение в бухгалтерской отчетности осуществляется в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 02.02.2011 № 11н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011)".

При этом отдельно отражаются в отчетности денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Остатки денежных средств Общества на отчетные даты, тыс. руб.:

Наименование	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Расчетный счет	0	2258
Итого	0	2258

31. Уставный капитал

Уставный капитал ООО «СТАР КОСМЕТИК» состоит из денежных средств, внесенных учредителями Общества. Размер уставного капитала - 10 тыс. руб.

Уставный капитал ООО «СТАР КОСМЕТИК» оплачен полностью.

Кредиты:

В 2022 году Общество не получало кредиты.

32. Налоги и налогообложение

32.1 Расчеты по налогу на добавленную стоимость.

В целях налогообложения для ООО «СТАР КОСМЕТИК» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

32.2 Расчеты по налогу на прибыль.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «СТАР КОСМЕТИК» использует метод начисления. Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Величина текущего расхода по налогу на прибыль определяется на основании налоговой декларации по налогу на прибыль.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

В результате применения формулы расчета налога на прибыль по данным бухгалтерского учета при наличии прибыли, как результата финансово-хозяйственной деятельности, сальдо расчетов должно соответствовать сумме налога на прибыль.

33. Кредиторская задолженность

33.1 Кредиторская задолженность по расчетам с внебюджетными фондами, тыс.руб.:

ООО «СТАР КОСМЕТИК» погашение обязательств по налогам и сборам путем не денежных расчетов не производило.

34. Прочие расходы

Расшифровка прочих расходов, показанных в отчете о финансовых результатах по строке 2350 «Прочие расходы», тыс.руб.:

Вид прочего расхода	2022 г.	2021г.
Банковское обслуживание	67	64
Прочие расходы	12544	5503
Итого:	12611	5567

35. Выручка отчетного периода

Отраженная по стр. 2110 Отчета о финансовых результатах выручка – выручка от оказания услуг и продажи товаров составила 1132383 тыс. руб,

36. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2022 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль,.

55172 тыс. руб.

37. Задолженность перед акционерами по выплате доходов

Задолженность ООО «СТАР КОСМЕТИК» перед участниками Общества по выплате дивидендов на конец 2022 года отсутствует.

38. Оценочные обязательства

Резерв по отпускам не формируется

Резерв по сомнительным долгам не формируется

39. Информация о существенных фактах

За исключением данных, указанных в бухгалтерской отчетности, не существует никаких существенных событий, произошедших в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, которые бы оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО «СТАР КОСМЕТИК» за 2022 год.

40. События 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.

41. Продолжение деятельности

При подготовке бухгалтерской отчетности за 2022 год Общество исходило из допущения, что оно будет продолжать свою деятельность и у него отсутствует намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Руководство Общества считает обоснованным применение принципа непрерывности деятельности при подготовке настоящей бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор _____

31.12.2022

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ КЛОКОВА НАДЕЖДА ВИКТОРОВНА

(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	-	-	8 750	-	-	(721)	-	-	-	8 750	(721)
	5210	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022г.	-	-	8 750	-	-	(721)	-	-	-	8 750	(721)
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	8 750	-	(8 750)	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе: Автомобиль Land Rover Range Rover Sport VIN:SALWA2BW1NA232329	5241	за 2022г.	-	8 750	-	8 750	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ КЛОКОВА НАДЕЖДА ВИКТОРОВНА
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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 _____ КЛОКОВА НАДЕЖДА ВИКТОРОВНА
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	136	-	136	1 048 304	(1 048 436)	-	-	X	4	-	4
	5420	за 2021г.	-	-	-	837 108	(836 973)	-	-	X	136	-	136
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	136	-	136	2 250	(2 381)	-	-	-	4	-	4
	5421	за 2021г.	-	-	-	785	(649)	-	-	-	136	-	136
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	985 617	(985 617)	-	-	212	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	787 850	(787 850)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	60 437	(60 437)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	48 473	(48 473)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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 _____ КЛОКОВА НАДЕЖДА ВИКТОРОВНА
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2023 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	162 445	-	134 683	198	(81 573)	-	-	-	-	-	215 753	-
	5530	за 2021г.	108 649	-	83 502	443	(30 149)	-	-	-	-	-	162 445	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	72 836	-	(198)	198	(72 829)	-	-	-	-	-	7	-
	5531	за 2021г.	56 577	-	43 819	443	(28 003)	-	-	-	-	-	72 836	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	89 120	-	134 877	-	(8 669)	-	-	-	-	-	215 328	-
	5532	за 2021г.	51 444	-	39 677	-	(2 001)	-	-	-	-	-	89 120	-
Прочая	5513	за 2022г.	489	-	4	-	(76)	-	-	-	-	-	417	-
	5533	за 2021г.	628	-	6	-	(145)	-	-	-	-	-	489	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	162 445	-	134 683	198	(81 573)	-	-	X	-	-	215 753	-
	5520	за 2021г.	108 649	-	83 502	443	(30 149)	-	-	X	-	-	162 445	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	11 705	4 763	2	(1 398)	-	-	-	-	15 072
	5580	за 2021г.	11 720	662	-	(676)	-	-	-	-	11 705
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	3 802	1 739	-	-	-	-	-	-	5 541
	5581	за 2021г.	3 765	154	-	(116)	-	-	-	-	3 802
авансы полученные	5562	за 2022г.	86	555	-	(46)	-	-	-	-	595
	5582	за 2021г.	174	24	-	(112)	-	-	-	-	86
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	7 814	2 470	2	(1 349)	-	-	-	-	8 936
	5583	за 2021г.	7 780	481	-	(448)	-	-	-	-	7 814
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	3	-	-	(3)	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	3	-	-	-	-	-	-	3
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	11 705	4 763	2	(1 398)	-	X	-	-	15 072
	5570	за 2021г.	11 720	662	-	(676)	-	X	-	-	11 705

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ КЛОКОВА НАДЕЖДА ВИКТОРОВНА
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	254	6
Расходы на оплату труда	5620	6 678	4 998
Отчисления на социальные нужды	5630	1 165	830
Амортизация	5640	721	-
Прочие затраты	5650	51 620	42 639
Итого по элементам	5660	60 438	48 473
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	60 438	48 473

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

Руководитель _____ КЛОКОВА НАДЕЖДА ВИКТОРОВНА

(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2023 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ КЛОКОВА НАДЕЖДА ВИКТОРОВНА

(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ КЛОКОВА НАДЕЖДА ВИКТОРОВНА

(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
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 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ КЛОКОВА НАДЕЖДА ВИКТОРОВНА
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "СТАР КОСМЕТИК"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	8 029	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	127	-	-
Запасы	1210	4	136	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 963	3 499	4 286
Дебиторская задолженность*	1230	215 753	162 445	108 649
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	-	2 258	3 961
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	226 876	168 338	116 896
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	15 072	11 705	11 720
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	15 072	11 705	11 720
Стоимость чистых активов	-	211 804	156 632	105 177

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.



Ген. директор - Клюкова Н.В.