

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ООО «Русский силуэт» за 2022 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 31.12.2022 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 единовременно 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 2022 год

Выручка за 2022 год от реализации товаров, работ, услуг (без НДС) по текущей деятельности составила 44 016 тыс. руб.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг за отчетный период текущего года составила 19 780 тыс. руб.

Получен положительный финансовый результат в виде валовой прибыли в сумме 24 236 тыс. руб.

Коммерческие расходы за 2022 год составили 14 951 тыс. руб.

Прибыль от продаж составила 9 285 тыс. руб.

Прочие доходы в отчетном периоде сложились в сумме 93 тыс. руб.

Прочие расходы составили 731 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составила 8 647 тыс. руб.

Прибыль за 2022г. составил 6 918 тыс. руб.

Баланс

Валюта баланса за 2022 г. составила на конец года 27 469 тыс. руб.

Наличие основных средств на конец года по остаточной стоимости составляет 597 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 13 890 тыс. руб. Уставный капитал компании составляет 5 009 тыс. руб. Переоценка основных средств не производилась, в связи с этим добавочный капитал не создавался, на конец отчетного периода он равен нулю.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2022 г. составила 8 881 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства организации составили на конец года 13 564 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 2022 г. ООО «Русский силуэт» не получало.

Генеральный директор
ООО «Русский силуэт»

Бабарик Е. Ю.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) ООО «Русский силуэт» за 2022 год

Основные средства

Наличие и движение основных средств

[illegible]

Запасы

Наличие и движение запасов

[illegible]

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 2022 г.	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	757	-	770	-
	5530	за 2021 г.	24 923	-	2 632	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	-	-	-	-
	5531	за 2021 г.	24 033	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	562	-	731	-
	5532	за 2021 г.	139	-	562	-
Прочая	5513	за 2022 г.	195	-	39	-
	5533	за 2021 г.	751	-	2 070	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	757	-	770	-
	5520	за 2021 г.	24 923	-	2 632	-

Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	-	-
	5571	за 2021 г.	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022 г.	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-
займы	5553	за 2022 г.	-	-
	5573	за 2021 г.	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-
	5575	за 2021 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	37 920	15 514
	5580	за 2021 г.	6 981	37 920
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	16 399	1 233
	5581	за 2021 г.	1 881	16 399
авансы полученные	5562	за 2022 г.	11 236	11 559
	5582	за 2021 г.	3 291	11 236
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	686	2 272
	5583	за 2021 г.	1 491	686
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-
займы	5565	за 2022 г.	-	-
	5585	за 2021 г.	-	-
прочая	5566	за 2022 г.	9 282	229
	5586	за 2021 г.	125	9 282
задолженность перед персоналом организации	5567	за 2022 г.	317	221
	5587	за 2021 г.	193	317
Итого	5550	за 2022 г.	37 920	15 514
	5570	за 2021 г.	6 981	37 920

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	492	617
Расходы на оплату труда	5620	4 809	4 985
Отчисления на социальные нужды	5630	1 446	1 500
Амортизация	5640	220	259
Прочие затраты	5650	7 985	7 906
Итого по элементам	5660	14 952	15 267
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	14 952	15 328

Генеральный директор
ООО «Русский силуэт»

Бабарик Е.Ю.