

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ

ООО «Лорен Косметик»

ЗА 2022 год

1. Сведения о предприятии

1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Лорен Косметик» ИНН 5017032987

1.2. Юридический адрес: 143532, Московская обл., Истринский район, г. Дедовск, ул. Фабричная ветка, д.15.

1.3. Основной регистрационный номер 1025001825177.

1.4. Уставный капитал предприятия составляет 22 тыс. рублей.

Учредитель: ООО «Алькор и Ко»- доля 100% ИНН 77292665128 ОГРН 1027739498324 Юридический адрес: 119261, г. Москва, Ленинский пр-кт, 72/2.

1.5. Основной вид деятельности- производство парфюмерных и косметических средств ОКВЭД 20.42.

1.6. Руководителем ООО «Лорен Косметик» является Генеральный директор Ихонькин Евгений Владимирович.

1.7. Организация применяет общую систему налогообложения.

1.8. Среднесписочная численность ООО «Лорен Косметик» на 01.01.2023г. составила 170 сотрудников. ФОТ за 2022г. равен 124 537 тыс. руб.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера по договору на ведение бухгалтерского учета компаний.

2.1.2. Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается в соответствии со Свидетельствами на товарный знак.

Изменение фактической (первоначальной) стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, не производится. Нематериальные активы не переоцениваются. Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

Сроком полезного использования является выраженный в месяцах период, в течение которого организация предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1.

- 2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 2.1.4. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- 2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
- 2.1.6. При отпуске материально - производственных запасов в производство их оценка производится по средней себестоимости.

Фактическая себестоимость материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, определяется путем определения средней себестоимости (взвешенная оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за данный месяц и рассчитывается следующим образом: (стоимость остатка МПЗ на начало месяца + стоимость МПЗ, поступивших в течение месяца) : (количество МПЗ, оставшихся на начало месяца + количество МПЗ, поступивших в течение месяца).

Сырье и материалы для основного производства списываются на счет 20 «Основное производство» в соответствии с утвержденной Спецификацией готовой продукции, включающей спецификацию по полуфабрикатам в количественном выражении с учетом установленного процента естественной убыли и материалов на упаковку.

Учет полуфабрикатов ведется по счету 21 «Полуфабрикаты собственного производства».

2.1.7 Расходы по обычным видам деятельности включают: расходы, относящиеся к основному производству, общепроизводственные расходы и общехозяйственные расходы.

К расходам, связанным с основным производством (счет 20 «Основное производство»), относятся:

- затраты на приобретение сырья и материалов, составляющих основу продукции (в том числе промышленная вода),
- расходы, связанные с использованием в процессе производства основных средств (амортизации, начисленной, по основным средствам, непосредственно используемым при производстве продукции),
- услуги по переработке давальческого сырья;
- брак в производстве;
- расходы на оплату труда персонала, непосредственно занятого в производстве,
- расходы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, которые начислены на указанные суммы расходов на оплату труда.

К общепроизводственным расходам (счет 25 «Общепроизводственные расходы»), относятся:

- расходы на аренду производственных и складских помещений,
- коммунальные расходы,
- охранные услуги,
- санитарно-бактериологические, токсикологические исследования,
- микробиологические испытания готовой продукции;
- вывоз мусора, уборка, дератизация;
- хранение материалов,
- транспортно-экспедиторские услуги,

- страхование;
- техническое и сервисное обслуживание оборудования,
- сертификация продукции,
- материальные расходы;
- ремонтные работы,
- прочие расходы, непосредственно связанные с производством продукции.

В конце месяца затраты, отраженные на счете 25 «Общепроизводственные расходы», списываются на счет 20 «Основное производство» и распределяются на затраты основного производства по видам продукции пропорционально прямым затратам (т.е. затратам, отраженным на счете 20 «Основное производство»).

К общехозяйственным расходам (счет 26 «Общехозяйственные расходы»), относятся все затрат, связанные с содержанием управленческого аппарата компании:

- амортизация ОС, НМА;
- заработная плата;
- налоги с ФОТ;
- затраты на транспорт;
- коммунальные платежи;
- материальные расходы;
- охрана;
- ремонтные работы;
- расходы на обучение;
- услуги связи (телефон, почта, Internet);
- страхование;
- техническое и сервисное обслуживание оборудования;
- прочие расходы управленческого аппарата компании.

Затраты, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» единовременно списываются по окончании месяца на счет 90 «Продажи» субсчет «Управленческие расходы».

2.1.8 Продукция частичной готовности, не прошедшая всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, а также изделия неукomплектованные, не прошедшие испытания и технической приемки, относятся к незавершенному производству.

Оценку остатков незавершенного производства организация проводит на конец месяца с использованием данных Спецификаций на единицу готовой продукции и отчета по форме Ведомость по производственным затратам.

Для продукции, имеющий длительный цикл производства, предусмотрен учет полуфабрикатов собственного производства на счете 21 «Полуфабрикаты собственного производства».

По всем видам продукции незавершенное производство оценивается по прямым статьям затрат. Прямые расходы в незавершенном производстве определяются по видам продукции: инвентарным методом с применением спецификации определяются прямые материальные затраты, остальные прямые затраты распределяются на каждый вид производимой продукции пропорционально прямым материальным затратам.

2.1.9. Готовая продукция учитывается по фактическим затратам, связанным с ее изготовлением (по фактической производственной себестоимости) на счете 43 «Готовая продукция» по прямым затратам по видам продукции.

Остатки готовой продукции на складе на конец (начало) отчетного периода оцениваются в аналитическом и синтетическом бухгалтерском учете организации по фактической производственной себестоимости.

При продаже готовой продукции выручка от реализации отражается в учете по факту перехода права собственности на проданную продукцию исходя из условий договора.

Запасы признаются в бухгалтерском учете при соблюдении условий согласно ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденный Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

2.1.10. На 31.12.2022 г. у общества числится резерв по сомнительной дебиторской задолженности в сумме 223,6 тыс. руб.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

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

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

К прямым расходам относятся: сырье и материалы для производства, заработная плата работников, непосредственно занятых в производстве, начисленных на заработную плату работников, занятых в производстве, обязательных страховых взносов, производственный брак, амортизация производственного оборудования, общепроизводственные расходы.

Все остальные расходы, связанные с приобретением сырья, производством готовой продукции и реализацией товаров являются косвенными.

К общепроизводственным расходам относятся расходы по аренде производственных и складских помещений, электроэнергия, текущий ремонт и содержание производственного оборудования, охранные услуги, санитарно-бактериологические исследования, микробиологические испытания продукции, вывоз мусора, хранение материалов, транспортные услуги, техническое обслуживание оборудования, сертификация продукции, тара, ремонтные работы цеха.

Косвенные расходы в полном объеме в конце месяца относятся на уменьшение доходов от реализации отчетного периода без распределения на остатки незавершенного производства.

2.2.3. В целях определения материальных расходов материалы списываются по средней себестоимости.

2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом. Лимит стоимости амортизируемого имущества с 01 января 2016г. для налогового учета составляет 100 000 рублей.

2.2.6. Фирма формирует налоговые регистры на основании бухгалтерских с использованием компьютерной техники.

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

Основным видом деятельности организации является производство парфюмерных и косметических средств. Выручка за 2022 год от реализации товаров, работ, услуг (без НДС) по текущей деятельности составила 2 303 345 тыс. руб. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг за отчетный период текущего года составила 2 047 075 тыс. руб.

Получен положительный финансовый результат в виде валовой прибыли в сумме 256 270 тыс. руб.

Управленческие расходы за 2022 год составили 85 593 тыс. руб.

Прибыль от продаж составила 170 677 тыс. руб.

Прочие доходы составили 70 874 тыс. руб.

Прочие расходы составили 118 833 тыс. руб.

По бухгалтерской отчетности прибыль до налогообложения за 2022 год составила 122 718 тыс. руб.

По бухгалтерской отчетности чистая прибыль за 2022 год составила 97 543 тыс. руб.

Учтена корректировка общепроизводственных расходов на сумму процентов, которые причитаются по активам права пользования аренды за 2022 год, являющихся прочим расходом согласно ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Баланс

Валюта баланса на конец 2022 года составила 1 666 001 тыс. руб.

Наличие основных средств на конец года по остаточной стоимости составляет 83 936 тыс. руб., в том числе основные средства 51 114 тыс. руб. ; право пользования активами 32 822 тыс. руб.

Расшифровка нематериальных активов, основных средств, запасов, дебиторской и кредиторской задолженности дана в пояснениях к балансу.

Итог раздела баланса «Капитал и резервы» составил на конец года 179 291 тыс. руб. Уставной капитал компании составляет 22 тыс. руб. Учредитель 100% ООО «Алькор и Ко».

Долгосрочные обязательства организации на конец года составили 3 839 тыс. руб. Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2022 г. составили 3 839 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства организации на конец года составили 1 482 871 тыс. руб. Размер кредиторской задолженности на 31.12.2022 г. составил 1 448 760 тыс. руб. Долгосрочное обязательство по аренде составило 34 111 тыс. руб. Несоответствия между формами бухгалтерской отчетности за 2022 год нет.

Информация о связанных сторонах:

Между ООО «Лорен Косметик» и учредителем ООО «Алькор и Ко» в 2022 году обороты по следующим договорам:

- Договор № 01/2018-ОС от 12.01.2018; (60 счет)
- Договор поставки готовой продукции Договор № 01102013 от 01.10.2013г.; (60 счет)
- Договор реализации готовой продукции Договор № А-104 от 01.04.2013г.; (62 счет)
- Договор транспортной экспедиции и хранения Договор № 2014-1 от 01.01.2014г.; (60 счет)
- Договора предоставления права использования товарных знаков Договор № 1/2013 от 01.03.2013 (60 счет),
- Договор № 1/2014 (предоставление права использования товарных знаков) от 01.01.2014 (62 счет),
- Договор № 1/2016 (предоставление права использования товарных знаков) от 01.01.2016 (62 счет);
- Договор № лицензионный договор №4/2016 от 01.11.2016 (60 счет);
- Договор на ведение бухгалтерского учета Договор № б/н (ведение бух. учета) от 01.06.2014г. (60 счет)

Задолженность по договорам со связанной стороной является текущей.

Информация по сегментам

ООО «Лорен Косметик» 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

Фактов хозяйственных операций, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период отчетной даты и датой подписания отчетности места не имели.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственных операций, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, в отчетном периоде места не имели.

Информация о государственной помощи

Бюджетных средств и прочих форм госпомощи в 2022г. ООО «Лорен Косметик» не получало.

Информация об участии в совместной деятельности

В 2022г. ООО «Лорен Косметик» в совместной деятельности не участвовало.

В 2022г. ООО «Лорен Косметик» не являлось учредителем доверительного управления.

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

c.1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

c.2

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	28	29	26
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	28	29	26

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, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	20	-	-	20
	5190	за 2021 г.	67	14	-	(50)	-
в том числе:							
Товарный знак "Loren Cosmetic"	5181	за 2022 г.	-	20	-	-	20
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "HIGH PURITY" №2020726187	5182	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2021 г.	18	-	-	-	-
Товарный знак "ZERO-AGE" №2020731464	5183	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2021 г.	50	-	-	(50)	-
Товарный знак "KIGURUMI/КИГУРУМИ"	5184	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2021 г.	-	14	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
				затраты за период	списано		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. в том числе:	5240	за 2022 г.	-	15 096	-	(11 574)	3 522
Автомат этикетировочная машина SHL 3510	5250	за 2021 г.	-	26 729	-	(26 729)	-
	5241	за 2022 г.	-	3 522	-	-	3 522
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Система охранного телевидения	5242	за 2022 г.	-	203	-	203	-
	5252	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Система управления автоматического дозирования воды	5243	за 2022 г.	-	1 028	-	1 028	-
	5253	за 2021 г.	-	-	-	-	-
МАШИНЫ И ОБОРУДОВАНИЕ	5244	за 2022 г.	-	447	-	447	-
	5254	за 2021 г.	-	922	-	922	-
Системы вентиляции и кондиционирования (лаборатория)	5245	за 2022 г.	-	271	-	271	-
	5255	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Авт. пожарная система и сигнализация оповещения о пожаре	5246	за 2022 г.	-	249	-	249	-
	5256	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Вискозиметр ротационный ROTAVISC Io-vi 1-6000000 мПа С IKA	5247	за 2022 г.	-	395	-	395	-
	5257	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Мешалка магнитная C-MAG HS 7 PACKAGE с подогревом	5248	за 2022 г.	-	117	-	117	-
	5258	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Мешалка верхнеприводная EUROSTAR 20 digital Ika	5249	за 2022 г.	-	386	-	386	-
	5259	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Диспергатор ULTRA-TURRAX T25 digital IKA		за 2022 г.	-	708	-	708	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Штатив с платформой R 1826 высота 800 мм IKA		за 2022 г.	-	108	-	108	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Элемент диспергирующий S 25 N-25 g		за 2022 г.	-	304	-	304	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Вискозиметр ротационный Брукфильда DV2TRV		за 2022 г.	-	492	-	492	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Стол-мойка 1500*650*900 -едининый модуль из н/ж (внутр. р-р чаши 500*400*300мм)		за 2022 г.	-	116	-	116	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Весы лабораторные A and D (GX-1603A) с поверкой		за 2022 г.	-	213	-	213	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Центрифуга лабораторная ЦЛН-16(ротор 6х30)		за 2022 г.	-	184	-	184	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Маршрутизатор ISR4331R/K9/CISCO ISR 4331 (3GE 2 NIM1 SM74g FLASH4G DRAM? IPB)		за 2022 г.	-	263	-	263	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор 9300-24T-A Catalyst 9300 24-port data onky/ network advantage		за 2022 г.	-	420	-	420	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
блок обкатки цилиндрического продукта		за 2022 г.	-	246	-	246	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Штателер Yale MS15XUX с откидной площадкой самоходный (Сер№A7R3H01728V)		за 2022 г.	-	1 107	-	1 107	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Пневматический мембранный насос 2" BSK BA50PP-PTT5-C		за 2022 г.	-	549	-	549	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Насос НМ-02(3-х кулачковый)		за 2022 г.	-	253	-	253	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Весы платформенные Геркулес-2 Пл д (12*08)		за 2022 г.	-	188	-	188	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Заклейщик коробов полуавтоматический FXJ-5050AS		за 2022 г.	-	433	-	433	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Смеситель СБН- 200		за 2022 г.	-	228	-	228	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Аппликатор Herma Basic правый (стойка+датчик старта)		за 2022 г.	-	877	-	877	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Аппарат емкостной БГМ -400ВДП		за 2022 г.	-	1 159	-	1 159	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Принтер маркировочный ЭКСТ-МОНО 420		за 2022 г.	-	634	-	634	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Этикетировочная система XLS 206 RH		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	2 223	-	2 223	-
Смеситель		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	15 920	-	15 920	-
Чиллер		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	1 413	-	1 413	-
Система видеонаблюдения		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	79	-	79	-
Укупорщик пневманический LTX-80 (цангаВ-17)		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	48	-	48	-
Маркиратор VJ1010 60mk IP 43		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	471	-	471	-
Электрический четырёхопорный погрузчик Jungheinrich EFG316№FN654151		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	2 986	-	2 986	-
Приточно-вытяжная система вентиляции		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	2 330	-	2 330	-
Запайщик конвейерный индукционный		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	99	-	99	-
Парогенератор ПЭЭ-250Р		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	137	-	137	-
Устройство ВМ-3		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	41	-	41	-
Насос Esra ASPRI45 5N230/400		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	63	-	63	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации							
Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.				
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 433	221				
в том числе:							
Система охранного телевидения (Вид.кам. 29шт+циф.сист.2шт+ж.д 4шт+монитор)Инв.№0000004043	5261	405	-				
Система управления автоматического дозирования воды Инв.№0000004171	5262	1 028	-				
Чиллер НТИ-30AD Инв.№0000004190	5263	-	221				
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-				
в том числе:							
	5271	-	-				

с.6

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	-	-	-	
	5287	-	-	-	

												с.7
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

												с.8
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----

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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

c.9

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	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность**5.1. Наличие и движение 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.	191 641	-	506 532	-
	5530	за 2021 г.	149 827	-	191 641	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	130 659	-	230 609	-
	5531	за 2021 г.	91 232	-	130 659	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	51 190	-	259 141	-
	5532	за 2021 г.	56 031	-	51 190	-
Прочая	5513	за 2022 г.	9 792	-	16 782	-
	5533	за 2021 г.	2 564	-	9 792	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	191 641	-	506 532	-
	5520	за 2021 г.	149 827	-	191 641	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		31 декабря 202		31 декабря 202	
		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	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.	722 133	1 448 760
	5580	за 2021 г.	611 319	722 133
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	709 119	1 425 241
	5581	за 2021 г.	605 645	709 119
авансы полученные	5562	за 2022 г.	-	9
	5582	за 2021 г.	68	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	11 252	20 052
	5583	за 2021 г.	4 056	11 252
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-
займы	5565	за 2022 г.	-	-
	5585	за 2021 г.	-	-
прочая	5566	за 2022 г.	42	30
	5586	за 2021 г.	89	42
задолженность перед персоналом организации	5567	за 2022 г.	1 719	3 428
	5587	за 2021 г.	1 461	1 719
Итого	5550	за 2022 г.	722 133	1 448 760
	5570	за 2021 г.	611 319	722 133

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	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство			
Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Себестоимость продаж готовой продукции		2 047 075	1 479 317
Управленческие расходы 26 счет в том числе:		85 593	48 153
Амортизация ОС, НМА		294	114
Заработная плата и налоги с ФОТ		79 685	43 805
Материальные расходы		1711	1190
Прочие		3 903	3 044
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 132 668	1 527 470

Генеральный директор
ООО «Лорен Косметик»

Е.В. Ихонькин

31.03.2023г.