

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2024г ООО "ПК "Красота и Здоровье" (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|--|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2024г. | 8 124 | (2 382) | 12 070 | - | - | (2 913) | - | - | - | 20 194 | (5 295) |
| | 5110 | за 2023г. | 4 884 | (1 291) | 3 239 | - | - | (1 091) | - | - | - | 8 124 | (2 382) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Произведения науки, литературы и искусства | 5101 | за 2024г. | - | - | 2 443 | - | - | (275) | - | - | - | 2 443 | (275) |
| | 5111 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие нематериальные активы | 5102 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5112 | за 2023г. | 4 884 | (1 291) | 3 239 | - | - | (1 091) | - | - | - | 8 124 | (2 382) |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5121 | - | - | - |

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 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| | 5161 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2024г. | 153 | 19 261 | - | (12 070) | 13 |
| | 5190 | за 2023г. | 65 | 3 327 | - | (3 239) | 153 |
| в том числе: | | | | | | | |
| СТЗ (словесный товарный знак) Радость ваших волос | 5181 | за 2024г. | 46 | 18 | - | (64) | - |
| | 5191 | за 2023г. | - | 46 | - | - | 46 |
| СТЗ (словесный товарный знак) Красота требует крем | 5182 | за 2024г. | 42 | 17 | - | (60) | - |
| | 5192 | за 2023г. | - | 42 | - | - | 42 |
| СТЗ (словесный товарный знак) СУДОБАЛМ/SUDOBALM | 5183 | за 2024г. | 32 | 17 | - | (49) | - |
| | 5193 | за 2023г. | - | 32 | - | - | 32 |
| СТЗ (словесный товарный знак) СУДО/SUDO | 5184 | за 2024г. | 32 | 17 | - | (49) | - |
| | 5194 | за 2023г. | - | 32 | - | - | 32 |
| Видео- ролики с изображением продукции тм Лошадиная Сила (16 роликов по 30 сек-1 мин.) | 5185 | за 2024г. | - | 490 | - | (490) | - |
| | 5195 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Видео- ролик с изображением продукции Гель для душа с маслом сандалового дерева | 5186 | за 2024г. | - | 37 | - | (37) | - |
| | 5196 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Видео- ролик с изображением продукции Шампунь против перхоти с маслом сандалового дерева | 5187 | за 2024г. | - | 37 | - | (37) | - |
| | 5197 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Видео- ролик с изображением продукции Шампунь-кондиц. против перхоти с маслом сандалового дерева | 5188 | за 2024г. | - | 37 | - | (37) | - |
| | 5198 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Видео- ролик с изображением продукции Подарочный набор для мужчин Аромат роскоши и успеха | 5189 | за 2024г. | - | 37 | - | (37) | - |
| | 5199 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| СТЗ (словесный товарный знак) МУМУКА | | за 2024г. | - | 58 | - | (58) | - |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Рекламный видеоролик с изображением продукции тм Реаниматор Шампунь укрепляющий от выпадения (500) | | за 2024г. | - | 54 | - | (54) | - |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Рекламный видеоролик с изображением продукции тм Реаниматор Шампунь укрепляющий от выпадения (250) | | за 2024г. | - | 54 | - | (54) | - |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Рекламный видеоролик с изображением продукции тм Реаниматор Маска укрепляющая от выпадения | | за 2024г. | - | 54 | - | (54) | - |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Рекламный видеоролик с изображением продукции тм Реаниматор Спрей укрепляющий от | | за 2024г. | - | 54 | - | (54) | - |

| | | | | | | | |
|---|--|-----------|----|-------|---|---------|----|
| продукции тм Геаниматор Спреи укрепляющий от выпадения | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Учебные материалы в формате презентаций: Продуктовая линейка Сметанковая линия. Бренд Буренка | | за 2024г. | - | 200 | - | (200) | - |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Рекламный видеоролик Лошадиная Сила "Ларионов на коне" | | за 2024г. | - | 7 331 | - | - | - |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Учебные материалы в формате презентаций:Линейка продуктов Буренка сливочная,Лошадиная сила Форсаж | | за 2024г. | - | 200 | - | (200) | - |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| СТЗ (словесный товарный знак) СТЗ (словесный товарный знак) Реактиватор перезапуск жизненных циклов | | за 2024г. | - | 13 | - | - | 13 |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Видео- ролик : Лошадиная Сила красота и здоровье на товары ТМ Лошадиная Сила (20 секунд) | | за 2024г. | - | 1 590 | - | (1 590) | - |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Учебные материалы в формате презентаций «Серия Буренка «Молочная кожа», серия Буренка «Базовая» | | за 2024г. | - | 400 | - | (400) | - |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Учебные материалы в формате презентаций Лошадиная сила шампунь для окрашенных волос и т.д. | | за 2024г. | - | 400 | - | (400) | - |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Рекламный видеоролик Лошадиная Сила "Ларионов на коне"(горизонтальный видеоролик ,5 секунд) №2 | | за 2024г. | - | 1 107 | - | (1 107) | - |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Рекламный видеоролик Лошадиная Сила "Ларионов на коне"(вертикальный видеоролик ,5 секунд) №3 | | за 2024г. | - | 1 107 | - | (1 107) | - |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Рекламный видеоролик Лошадиная Сила "Ларионов на коне"(вертикальный видеоролик ,10 секунд) №4 | | за 2024г. | - | 1 107 | - | (1 107) | - |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Рекламный видеоролик Лошадиная Сила "Ларионов на коне"(горизонтальный видеоролик ,10 секунд) №5 | | за 2024г. | - | 1 107 | - | (1 107) | - |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Рекламный видеоролик Лошадиная Сила "Ларионов на коне"(вертикальный видеоролик ,15 секунд) №6 | | за 2024г. | - | 1 107 | - | (1 107) | - |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Рекламный видеоролик Лошадиная Сила "Ларионов на коне"(горизонтальный видеоролик ,15 секунд) №7 | | за 2024г. | - | 1 107 | - | (1 107) | - |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Учебные материалы в формате презентаций для программ : Лошадиная сила Подарочный набор и т.д. | | за 2024г. | - | 400 | - | (400) | - |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Рекламный видеоролик Лошадиная Сила "Ларионов на коне"(вертикальный видеоролик ,5 секунд) №1 | | за 2024г. | - | 1 107 | - | (1 107) | - |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| СТЗ(словесный товарный знак) АМИКРОЗОЛ/AMICROZOL | | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2023г. | 32 | 17 | - | (49) | - |
| СТЗ (словесный товарный знак) АМИКРОЗОЛ | | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2023г. | 32 | 17 | - | (49) | - |
| Новогодние видео- ролики с изображением продукции тм Лошадиная Сила (19 роликов по 20-30 сек) | | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2023г. | - | 56 | - | (56) | - |

| | | | | | | |
|---|-----------|---|-----|---|-------|---|
| Фото изображения продукции тм Лошадиная Сила, Лаки для ногтей новая коллекция 2023 (в формате jpg) | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 15 | - | (15) | - |
| Видео- ролики с изображением продукции тм Лошадиная Сила (15 роликов по 20-30 сек) | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 43 | - | (43) | - |
| Видео- ролики с изображением продукции тм Лошадиная Сила (5 роликов по 30 сек-1 мин.) апрель 2023 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 33 | - | (33) | - |
| Видео- ролики с изображением продукции тм Лошадиная Сила (13 роликов по 20-30 сек) | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 61 | - | (61) | - |
| СТЗ (словесный товарный знак) Абсолютное счастье | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 64 | - | (64) | - |
| Рекламный видеоролик Гель Тонизирующий для вен с конским каштаном и экстрактом пиявки (40 секунд) | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 42 | - | (42) | - |
| Анимационный ролик Феромоны торговой марки Лошадиная Сила (5-15 секунд) | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 125 | - | (125) | - |
| Видео ролик для ТВ Реаниматор торговой марки Лошадиная Сила (5-15 секунд) | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 125 | - | (125) | - |
| Видео- ролики с изображением продукции тм Лошадиная Сила (5 роликов по 30 сек-1 мин.) март 2023 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 33 | - | (33) | - |
| Видео- ролики с изображением продукции тм Лошадиная Сила (10 роликов по 30 сек-1 мин.) июль 2023 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 66 | - | (66) | - |
| Видео- ролик : Визитка с продукцией тм Лошадиная Сила для размещения в социальных сетях (15 секунд) | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 8 | - | (8) | - |
| СТЗ (словесный товарный знак) СТОПКАРИ/STOPCARI | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 49 | - | (49) | - |
| СТЗ (словесный товарный знак) АНТИТРАУМ/ANTITRAUM | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 62 | - | (62) | - |
| СТЗ (словесный товарный знак) ПОСТТРАУМ/POSTTRAUM | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 62 | - | (62) | - |
| КТЗ (комбинированный товарный знак) STOPCARI | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 50 | - | (50) | - |
| Видео- ролик : ТМ Лошадиная Сила категории "Средства для волос " | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 125 | - | (125) | - |
| Видео- ролики с изображением продукции тм Лошадиная Сила (10 роликов по 30 сек-1 мин.) ноябрь 2023 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 66 | - | (66) | - |
| Видео- ролики с изображением продукции Форсаж тм Лошадиная Сила (4 ролика от 10-60 сек) | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 165 | - | (165) | - |
| Учебные материалы в формате презентаций для сотрудников аптечных сетей | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 203 | - | (203) | - |
| Уникальные текстовые рекламно-информационные материалы в отношении Шампунь с амикрозолом | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 100 | - | (100) | - |

| | | | | | |
|--|-----------|---|-------|---|---------|
| Графические рекламные видеоролики «Лошадиная сила» для ТВ программы «Настроение» на ТВ Центр (3 шт.) | за 2024г. | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 138 | - | (138) |
| Графические рекламные видеоролики «Лошадиная сила» для ТВ программы "Маска" (4 шт.) | за 2024г. | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 1 254 | - | (1 254) |
| Учебные материалы в формате презентаций «Рост и густота волос. Линейка продуктов Реаниматор» | за 2024г. | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | 200 | - | (200) |

Руководитель _____
(подпись)

Чкадуа Руслан Юрьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

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 2024г. | - | 5 646 | - | (5 646) | - |
| | 5250 | за 2023г. | - | 1 041 | - | (1 041) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Штанцевальная форма+клише конгрева и тиснения по чертежу 4023-25 (Красота и Здоровье) (скраб-маска 1 | 5241 | за 2024г. | - | 231 | - | (231) | - |
| | 5251 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Сплит-система кондиционирования NEO Classic A (помещ 103/2) | 5242 | за 2024г. | - | 108 | - | (108) | - |
| | 5252 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Сплит-система кондиционирования NEO Classic A (помещ 107А) | 5243 | за 2024г. | - | 108 | - | (108) | - |
| | 5253 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Транспортное средство: GAC GS8 (тип ТС: Легковой) | 5244 | за 2024г. | - | 5 200 | - | (5 200) | - |
| | 5254 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Портативная зарядная электростанция EcoFlow DELTA Pro 3600 Втч | 5245 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5255 | за 2023г. | - | 267 | - | (267) | - |
| Штанцевальная форма ,клише на пачку Шампунь от перхоти 250 мл (Амикрозол) | 5246 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5256 | за 2023г. | - | 112 | - | (112) | - |
| Штанцевальная форма ,клише на пачку Шампунь от перхоти 250 мл | 5247 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5257 | за 2023г. | - | 112 | - | (112) | - |
| Штанцевальная форма+клише конгр., тиснение, чертеж 4023-96 на пачки Лаки (Красота и Здоровья) | 5248 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5258 | за 2023г. | - | 159 | - | (159) | - |
| МФУ лазерный Kyocera Ecosys M3645idn черно-белая печать, А4, цвет белый [1102v33n10/1102v33n10_d] | 5249 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5259 | за 2023г. | - | 133 | - | (133) | - |
| Система видеонаблюдения в сборе HIWATCH DS-N316/2P(D) | | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2023г. | - | 145 | - | (145) | - |
| Компьютер в сборе Intel Core i5, 2x16G, RTX 3080 | | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2023г. | - | 114 | - | (114) | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | за 2023г. |
|--|------|-----------|-----------|
| 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 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 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 | 18 272 | 18 272 | 18 272 |
| 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 _____
(подпись)

Чкадуа Руслан Юрьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5302 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2024г. | 8 252 | - | 964 | (619) | - | 814 | 8 597 | - | - | - |
| | 5315 | за 2023г. | 7 501 | - | 985 | (234) | - | 635 | 8 252 | - | - | - |
| в том числе: | 5306 | за 2024г. | 8 252 | - | 964 | (619) | - | 814 | 8 597 | - | - | - |
| | 5316 | за 2023г. | 7 501 | - | 985 | (234) | - | 635 | 8 252 | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2024г. | 8 252 | - | 964 | (619) | - | 814 | 8 597 | - | - | - |
| | 5310 | за 2023г. | 7 501 | - | 985 | (234) | - | 635 | 8 252 | - | - | - |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 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 _____
(подпись)

Чкадуа Руслан Юрьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 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 _____
(подпись)

Чкадуа Руслан Юрьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2025 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 | | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|----------|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | | выбыло | | | 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 | |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5525 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2024г. | 291 028 | (13 870) | 173 138 | 2 523 | (146 655) | - | - | - | - | - | 8 905 | 340 987 | (13 870) |
| | 5530 | за 2023г. | 268 674 | (160) | 101 220 | 1 774 | (89 114) | - | - | - | - | 8 403 | - | 291 028 | (13 870) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2024г. | 258 804 | (13 870) | 156 594 | 1 023 | (112 287) | - | - | - | - | - | - | 304 133 | (13 870) |
| | 5531 | за 2023г. | 243 147 | (160) | 82 143 | - | (66 486) | - | - | - | - | - | - | 258 804 | (13 870) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2024г. | 22 275 | - | 11 596 | - | (20 258) | - | - | - | - | - | - | 13 613 | - |
| | 5532 | за 2023г. | 8 663 | - | 17 414 | - | (3 801) | - | - | - | - | - | - | 22 275 | - |
| Прочая | 5513 | за 2024г. | 9 877 | - | 4 949 | 1 500 | (14 110) | - | - | - | - | - | 8 905 | 23 241 | - |
| | 5533 | за 2023г. | 16 864 | - | 1 663 | 1 774 | (18 827) | - | - | - | - | 8 403 | - | 9 949 | - |
| | 5514 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5534 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2024г. | 291 028 | (13 870) | 173 138 | 2 523 | (146 655) | - | - | X | - | - | 8 905 | 340 987 | (13 870) |
| | 5520 | за 2023г. | 268 674 | (160) | 101 220 | 1 774 | (89 114) | - | - | X | - | - | 8 403 | 291 028 | (13 870) |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | | На 31 декабря 2022 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 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2023г. | 39 050 | - | - | (39 050) | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2024г. | - | 5 123 | - | - | - | - | - | - | 5 123 |
| | 5574 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2024г. | 140 938 | 250 574 | 5 295 | (195 786) | - | - | - | 8 905 | 222 059 |
| | 5580 | за 2023г. | 79 423 | 128 622 | 1 636 | (77 145) | - | - | 8 403 | - | 140 938 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2024г. | 63 231 | 92 854 | 5 | (39 070) | - | - | - | - | 117 020 |
| | 5581 | за 2023г. | 71 463 | 31 501 | 77 | (39 810) | - | - | - | - | 63 231 |
| авансы полученные | 5562 | за 2024г. | 176 | 17 516 | - | (176) | - | - | - | - | 17 516 |
| | 5582 | за 2023г. | - | 176 | - | - | - | - | - | - | 176 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2024г. | 27 472 | 3 880 | 1 | (17 371) | - | - | - | 8 905 | 35 022 |
| | 5583 | за 2023г. | 7 959 | 11 110 | 1 | - | - | - | 8 403 | - | 27 472 |
| кредиты | 5564 | за 2024г. | 41 823 | 96 164 | 5 198 | (129 078) | - | - | - | - | 14 107 |
| | 5584 | за 2023г. | - | 77 600 | 1 558 | (37 335) | - | - | - | - | 41 823 |
| займы | 5565 | за 2024г. | - | 10 000 | 91 | (10 091) | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2024г. | 8 235 | 30 159 | - | - | - | - | - | - | 38 394 |
| | 5586 | за 2023г. | - | 8 235 | - | - | - | - | - | - | 8 235 |
| | 5567 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2024г. | 140 938 | 250 574 | 5 295 | (195 786) | - | X | - | 8 905 | 222 059 |
| | 5570 | за 2023г. | 79 423 | 128 622 | 1 636 | (77 145) | - | X | 8 403 | - | 140 938 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

Чкадуа Руслан Юрьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | за 2023г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 143 160 | 87 675 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 98 765 | 69 481 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 17 513 | 12 308 |
| Амортизация | 5640 | 3 888 | 2 111 |
| Прочие затраты | 5650 | 436 090 | 222 159 |
| Итого по элементам | 5660 | 699 416 | 393 734 |
| 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 | 699 416 | 393 734 |

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

Руководитель _____
(подпись)

Чкадуа Руслан Юрьевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2025 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 | - | - | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

Чкадуа Руслан Юрьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

Чкадуа Руслан Юрьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.



ООО «Производственная Компания «Красота и Здоровье»

ИНН/КПП 5036141501/504801001 ОГРН 1145074007957 р/с 40702810140000001814
в банке ПАО «Сбербанк России» г. Москва к/с 3010181040000000225 БИК 044525225

9. Иные пояснения

1 ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Производственная компания «Красота и Здоровье».

Место нахождения Общества в соответствии с Уставом: 142301, Московская область, г. Чехов, ул. Октябрьская, дом 16Б, офис 317/1, этаж 3.

1.1. Регистрация Общества:

Дата государственной регистрации: 26 июня 2014

ИНН 5036141501

ОГРН 1145074007957

Номер свидетельства о государственной регистрации: 50 № 014287954

Наименование органа, осуществившего регистрацию: Межрайонная Инспекция Федеральной налоговой службы №5 по Московской области .

1.2. Уставный капитал Общества составляет 100 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью денежными средствами.

На 31.12.2022г. величина уставного капитала – 100 тыс. руб.

На 31.12.2023г. величина уставного капитала – 100 тыс. руб.

На 31.12.2024г. величина уставного капитала – 100 тыс. руб.

1.3. Основные виды деятельности Общества:

Общество является коммерческой организацией, созданной для извлечения прибыли. Основными видами деятельности являются:

- Производство товаров парфюмерных косметических средств, включая шампуни, гели и пр.;
- Оптовая торговля парфюмерными косметическими средствами, включая шампуни, гели и пр.

1.4. Среднегодовая численность работающих за отчетный период (или численность работающих на отчетную дату):

- в 2022 году: 38 человек.
- в 2023 году: 46 человек.
- В 2024 году : 48 человек.

1.5. Общество в отчетном периоде не осуществляло деятельность, подлежащую лицензированию.

1.6. Органы управления Общества

- Общее собрание участников Общества;
- Генеральный Директор ООО «ПК «Красота и Здоровье», Чкадуа Р.Ю. ,назначен 12.11.2024 согласно Протокола общего собрания участников №4/2024 от 23.10.2024



ООО «Производственная Компания «Красота и Здоровье»

*ИНН/КПП 5036141501/504801001 ОГРН 1145074007957 р/с 40702810140000001814
в банке ПАО «Сбербанк России» г. Москва к/с 3010181040000000225 БИК 044525225*

Руководство текущей деятельностью ООО «ПК «Красота и Здоровье» осуществляется единоличным исполнительным органом – генеральным директором. Права, обязанности и ответственность директора перед обществом фиксируется в трудовом договоре.

1.7. Сведения о филиалах и обособленных подразделениях :

Территориально обособленное структурное подразделение без самостоятельного баланса и без отдельного расчетного счета:

1. По месту учета : 142702, Московская область, Ленинский р-н, Видное г, ДСК им.12 Декабря тер. ДНТ, Павловская ул, дом № 14Б .

2. По месту учета : 142143, Московская область, Подольск г, д. Валищево, 9-й км. автомобильной дороги А-107 ММК, дом № 7а, помещение 4 .Создано 05 октября 2020г на основании приказа № 01-ОП от 14.09.2020г.

Уведомление о постановке на учет Российской организации в налоговом органе №580846363 от 01.12.2020

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих российских правил и стандартов бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности. Существенных отступлений от правил, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету не было.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2. Основные элементы Учетной политики Общества. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности

Ведение бухгалтерского учета в 2024 году осуществлялось на основании учетной политики, утвержденной приказом генерального директора (с учетом изменений и дополнений).

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета составлена исходя из требований и допущений, предусмотренных законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

В учетную политику на 2022 г. были внесены изменения и дополнения в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" и ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

Ведение бухгалтерского учета. Используемые программные продукты

Бухгалтерский учет в Обществе в отчетном периоде осуществлялся с применением следующего программного продукта 1С:Предприятие 8.3.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В составе краткосрочных отражаются активы и обязательства, погашаемые в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства отражаются в составе долгосрочных.



ООО «Производственная Компания «Красота и Здоровье»

*ИНН/КПП 5036141501/504801001 ОГРН 1145074007957 р/с 40702810140000001814
в банке ПАО «Сбербанк России» г. Москва к/с 3010181040000000225 БИК 044525225*

Запасы

Учет процесса приобретения и заготовления материально-производственных запасов осуществляется без применения счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и счета 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средневзвешенной себестоимости.

Нематериальные активы и расходы на НИОКР

Начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным способом.

Срок полезного использования нематериального актива утверждается организационно-распорядительным документом, при этом учитываются требования п. 4 ФСБУ 14/2022 "Учет нематериальных активов".

Переоценка нематериальных активов не производится.

Списание расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским, технологическим работам производится линейным способом.

Конкретный срок применения результатов НИОКР зависит от планируемого срока их использования в деятельности и устанавливается организационно-распорядительным документом.

Основные средства

После признания объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости.

ФСБУ 6/2020 "Основные средства" не применяется в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными пунктом 4 указанного Стандарта, но имеющих стоимость ниже 100 тыс. руб.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент, завершения таких капитальных вложений.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные Средства" отражаются без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному.

ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" применяется перспективно.

Аренда

Переход на ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" осуществляется с учетом положений, предусмотренных пунктами 50 и 51 указанного Стандарта без ретроспективного пересчета сравнительных показателей.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации. Амортизация объектов аренды начисляется в порядке, аналогичном для схожих по характеру использования собственных основных средств.

Срок полезного использования права пользования активом определяется применительно к каждому праву пользования активом и не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.



ООО «Производственная Компания «Красота и Здоровье»

ИНН/КПП 5036141501/504801001 ОГРН 1145074007957 р/с 40702810140000001814
в банке ПАО «Сбербанк России» г. Москва к/с 3010181040000000225 БИК 044525225

Общество относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, в связи с чем не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде при одновременном выполнении следующих условий:

- а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Денежные средства и эквиваленты

Открытые в кредитных организациях депозиты со сроком менее 3х месяцев относятся к денежным эквивалентам.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ, на отчетную дату 31.12.2024г. Составляет : 1 Китайский юань- 13,4272 руб.; 1 доллар США - 101,6797 руб.; 1 евро - 106,1028 руб.

Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются Обществом методом начисления.

2 РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Нематериальные активы и НИОКР

Информация о нематериальных активах и НИОКР в разделе 1 "Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские" табличной части Пояснений.

2.2. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств и капитальных вложений отражена в разделе 2 "Основные средства" табличной части Пояснений.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений по состоянию на 31.12.2024 г, 31.12.2023 г и 31.12.2022 г. отсутствовали.

Балансовая стоимость амортизируемых основных средств составила:

тыс. руб.

| На 31.12.2024 | На 31.12.2023 | На 31.12.2022 |
|---------------|---------------|---------------|
| 6 843 | 1 799 | 1 778 |

У Общества отсутствуют не амортизируемые основные средства.

Общество арендует перечисленные ниже здания / помещения :



ООО «Производственная Компания «Красота и Здоровье»

ИНН/КПП 5036141501/504801001 ОГРН 1145074007957 р/с 40702810140000001814
в банке ПАО «Сбербанк России» г. Москва к/с 3010181040000000225 БИК 044525225

- по адресу: 142301, Московская область, г. Чехов, ул. Октябрьская, дом 16Б, офис 317/1, этаж 3- общей площадью 17 кв. м. на срок до 31.05.2021г . Основание : Договор аренды нежилых помещений №ДА-020/16Б от 01.07.2020 с ИП Тарасевич Я.А.;

- по адресу : 142702, Московская область, Ленинский р-н, Видное г, ДСК им.12 Декабря тер.ДНТ, Павловская ул, дом № 14Б - общей площадью 607,72 кв. м. Основание : Аренда нежилого помещения №С18-2019 от 22.07.2019 с ООО « СПЕЦГАЗСЕРВИС»;

- по адресу : 142143, Московская область, Подольск г, д. Валищево, 9-й км. автомобильной дороги А-107 ММК, дом № 7а, помещение 4 - общей площадью 16,4 кв. м. на срок до 31.12.2021г . Основание : Договор краткосрочной субаренды нежилого помещения № СС-СА-464/20 от 31.07.2020г с АО "САНТЭНС СЕРВИС". Указанные площади нужны для использования в качестве офисных, складских и производственных помещений по производству и хранению готовой продукции.

Информация о стоимости арендованного имущества, числящегося за балансом отражена в разделе 2. 4 табличной части Пояснений.

2.3. Финансовые вложения.

Информация о наличии и движении финансовых вложений раскрыта в разделе 3 "Финансовые вложения" табличной части Пояснений.

В строке 1240 "Финансовые вложения" бухгалтерского баланса отражены краткосрочные займы.

2.4. Запасы

Информация о запасах отражена в разделе 4 "Запасы" табличной части Пояснений.

Запасы составили на 31.12.2024 г. –182 774 тыс. руб., на 31.12.2023 г. – 172 339 тыс. руб.

2.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности отражена в одноименном разделе 5 табличной части Пояснений.

2.6. Денежные средства

Денежные средства и денежные эквиваленты представлены следующим образом:

| Показатель | тыс. руб. | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | На 31.12.2024 | На 31.12.2023 | На 31.12.2022 |
| Касса | 218 | 563 | 28 |
| Средства на расчетных счетах в российских рублях | 265 | 218 | 152 |
| Средства на счетах в валюте | 1 | 1 | 7 767 |
| Депозиты | 0 | 0 | 0 |
| Итого | 484 | 782 | 7 947 |

Взаимосвязка отдельных статей "Отчета о движении денежных средств" с соответствующими статьями "Бухгалтерского баланса" представлена в таблице.



ООО «Производственная Компания «Красота и Здоровье»

ИНН/КПП 5036141501/504801001 ОГРН 1145074007957 р/с 40702810140000001814
в банке ПАО «Сбербанк России» г. Москва к/с 3010181040000000225 БИК 044525225

тыс. руб.

| Наименование показателя | Код | На 31.12.20 24 | На 31.12.20 23 | На 31.12.20 22 | Форма отчетности |
|--|------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------------|
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 484 | 782 | 7 947 | Бухгалтерский баланс |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода | 4450 | 782 | 7 947 | 13 979 | Отчет о движении денежных средств |
| | 4500 | 484 | 782 | 7 947 | |

2.7. Кредиты и займы полученные

Информация о полученных долгосрочных и краткосрочных кредитах и займах изложена в табличной части Пояснений - в таблице 5.3 "Наличие и движение кредиторской задолженности".

2.8. Доходы и расходы

Выручка в разрезе видов деятельности составила:

тыс. руб.

| Показатель | За 2024 год | За 2023 год |
|---|-------------|-------------|
| Выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства | 1 051 148 | 767 467 |
| Выручка от реализации прочего имущества | 9 | 1 352 |

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат отражена в разделе 6 "Затраты на производство (Расходы по обычным видам деятельности)" табличной части пояснений.

Курсовые разницы, отраженные в отчете о финансовых результатах:

тыс. руб.

| Показатель | За 2024 год | За 2023 год |
|--|-------------|-------------|
| Величина положительных курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте | 68 | 1 489 |
| Величина положительных курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях | 0 | 0 |



ООО «Производственная Компания «Красота и Здоровье»

ИНН/КПП 5036141501/504801001 ОГРН 1145074007957 р/с 40702810140000001814
в банке ПАО «Сбербанк России» г. Москва к/с 3010181040000000225 БИК 044525225

| Итого отражено в составе прочих доходов | 68 | 1 489 |
|--|-------------|-------------|
| тыс. руб. | | |
| Показатель | За 2024 год | За 2023 год |
| Величина отрицательных курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте | 43 | 208 |
| Величина отрицательных курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях | 0 | 0 |
| Итого отражено в составе прочих расходов | 43 | 208 |

Расчет налога на прибыль

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2023 и 2024 годы представлен следующим образом:

| | тыс. руб. | |
|--|-----------|----------|
| Наименование показателя | 2024 год | 2023 год |
| Условный расход по налогу на прибыль | 20 024 | 35 157 |
| Постоянные налоговые расходы (доходы) | 1 332 | 779 |
| Увеличение (уменьшение) отложенного налогового актива, всего | 1 212 | 0 |
| Уменьшение (увеличение) отложенного налогового обязательства, всего: | 1 497 | 111 |
| Итого отложенный налог на прибыль | (285) | (111) |
| Эффект изменения ставки будущего налога | 130 | 0 |
| Итого текущий налог на прибыль | 21 201 | 35 826 |

2.9. Условные активы и обязательства

На 31.12.2024 года Общество не являлось участником незаконченных судебных процессов, которые должны быть приняты во внимание при подготовке бухгалтерской отчетности. Условные активы и обязательства по состоянию на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. и 31.12.2022 г. отсутствовали.

3 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных событий, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период не произошло.



ООО «Производственная Компания «Красота и Здоровье»

ИНН/КПП 5036141501/504801001 ОГРН 1145074007957 р/с 40702810140000001814
в банке ПАО «Сбербанк России» г. Москва к/с 3010181040000000225 БИК 044525225

4 ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество не является организацией-эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и не принимало решения о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности, в связи с чем соответствующая информация не раскрывается.

5 ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Информация по прекращаемой деятельности в течение 2024 года, в том числе по активам, использование которых прекратилось в течение 2024 года, не раскрывается в связи с отсутствием условий признания деятельности прекращаемой.

6 ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В течении отчетного периода и на 31.12.2024 г. связанными сторонами по отношению к Обществу являлись:

| Наименование связанной стороны (юридическое или физическое лицо) | Характер отношений |
|--|--|
| Чкадуа Руслан Юрьевич | Генеральный директор общества ,с 12.11.2024г |
| Дзаламидзе Темури Гогиевич | Генеральный директор общества до 11.11.2024г , с 27.04.2022 г. участник Общества с долей 33,33%. В период до 27.04.2022 г. являлся единственным участником Общества. |
| Дзаламидзе Темури Гогиевич | Участник Общества является участником ООО «Лошадиная сила» с 06.07.2023 г. с долей 16,67 % |
| Жибаровская Татьяна Михайловна | Участник Общества , является участником ООО «Лошадиная сила» с 06.07.2023 г. с долей 16,66 % |
| Шакая Диана Константиновна | участник Общества , является участником ООО «Лошадиная сила» с 06.07.2023 г. с долей 16,67% |
| Шакая Диана Константиновна | с 27.04.2022 г. участник Общества с долей 33,34% |
| Жибаровская Татьяна Михайловна | с 27.04.2022 г. участник Общества с долей 33,33% |
| ООО «АГЕНТСТВО ЛИЗА» | Прочая связанная сторона (юридическое лицо контролируется Жибаровской Т. М., которая является его единственным участником и генеральным директором), с 07.02.2025 юридическое лицо исключено из ЕРГЮЛ. |
| ООО «ДЖАПАНГО» | Прочая связанная сторона (юридическое лицо контролируется Чкадуа Р.Ю. , который с 07.12.2016 г является его единственным участником и генеральным директором) |
| ООО «ФИНТЕХ» | Прочая связанная сторона (юридическое лицо контролируется Дзаламидзе Т. Г., который является его единственным участником) |

Основываясь на требования приоритета содержания перед формой, информация по связанным сторонам раскрывается по следующим группам связанных сторон:



ООО «Производственная Компания «Красота и Здоровье»

ИНН/КПП 5036141501/504801001 ОГРН 1145074007957 р/с 40702810140000001814
в банке ПАО «Сбербанк России» г. Москва к/с 3010181040000000225 БИК 044525225

- участники Общества;
- прочие связанные стороны;
- основной управленческий персонал.

Участники Общества:

В 2023 г. и в 2024 г. Обществом с участниками осуществлялись операции, связанные с начислением и выплатой дивидендов. Информация о начисленных и выплаченных дивидендах отражена в составе показателей отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств. По состоянию на 31.12.2023 г. кредиторская задолженность перед участником Общества составляла 8 235 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2024 г. кредиторская задолженность перед участником Общества составляла 38 394 тыс. руб.

Прочие связанные стороны:

В 2023 г. и 2024 г. операции с прочими связанными сторонами не осуществлялись, дебиторская и кредиторская задолженность отсутствовали.

Основной управленческий персонал:

К основному управленческому персоналу относятся:

- Генеральный директор;
- Должностные лица Общества, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля деятельностью организации;
- Главный бухгалтер.

Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала, включая заработную плату и премии, составило 15 620 тыс. руб. за 2023 год и 18 812 тыс. руб. за 2024 год. Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц. Вознаграждение основного управленческого персонала оговорено условиями трудовых контрактов.

В соответствии с российским законодательством Общество начисляет и уплачивает страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации на обязательное пенсионное страхование, Фонд социального страхования Российской Федерации на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, а также страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования на обязательное медицинское страхование, (далее страховые взносы). Суммы начисленных страховых взносов по основному управленческому персоналу составили за 2023 год 2 630 тыс. руб. и 3 178 тыс. руб. за 2024 год

По операциям со связанными сторонами Общество:

- не создавало резервы по сомнительным долгам (основания для создания резерва отсутствовали);
- не списывало дебиторскую задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

Генеральный Директор _____ (Чкадуа Р.Ю.)
(подпись)

«28» марта 2025г.