

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Акционерам  
закрытого акционерного общества  
«Косметический центр «Лакрима»

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности закрытого акционерного общества «Косметический центр «Лакрима» (ОГРН 1027739191237, 125315, г. Москва, ул. Ленинградский проспект, д. 68, стр. 16) (далее Организация), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты её деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### **Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление Организацией, за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Организации.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- 1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 2) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств — вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление Организацией, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор



С.П. Голованов

Аудиторская организация:  
ООО «Бюро финансовых консультаций»  
ОГРН 1177746789660  
125009, г. Москва, Малый Гнездииковский переулок,  
д. 12, пом. 111, ком. 14  
член саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциации «Содружество»  
ОРНЗ 12006082890

«10» июня 2021 года

**Формы**  
**бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах**  
**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**

на 31 декабря 2020 г.

Номер корректировки

0

Форма по ОКУД

КОДЫ

0710001

Дата (число, месяц, год)

30 | 03 | 2021

Организация Закрытое акционерное общество "Косметический центр "Лакрима"

по ОКПО

47233579

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

7713145259

Вид экономической деятельности оптовая торговля

по ОКВЭД

46.45.1

Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытые акционерные общества

по ОКОПФ/ОКФС

67 | 16

/Частная собственность

по ОКЕИ

384

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 125315, г.Москва, Ленинградский пр-кт, д.68, корп.16

Дата утверждения отчетности

(для выгрузки в электронный формат)

| Пояснения <sup>1</sup> | Наименование показателя <sup>2</sup>                       | Код  | На 31 декабря        | На 31 декабря        | На 31 декабря        |
|------------------------|--|------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                        |  |      | 2020 г. <sup>3</sup> | 2019 г. <sup>4</sup> | 2018 г. <sup>5</sup> |
|                        | <b>АКТИВ</b>   |      |                      |                      |                      |
|                        | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                              |      |                      |                      |                      |
| -                      | Нематериальные активы                                      | 1110 | -                    | 1                    | 10                   |
| -                      | Результаты исследований и разработок                       | 1120 | -                    | -                    | -                    |
| -                      | Нематериальные поисковые активы                            | 1130 | -                    | -                    | -                    |
| -                      | Материальные поисковые активы                              | 1140 | -                    | -                    | -                    |
| -                      | Основные средства  | 1150 | 8                    | 11                   | 14                   |
| -                      | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160 | -                    | -                    | -                    |
| -                      | Финансовые вложения  | 1170 | -                    | -                    | -                    |
| -                      | Отложенные налоговые активы                                | 1180 | -                    | -                    | -                    |
| -                      | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190 | -                    | -                    | -                    |
| -                      | Итого по разделу I   | 1100 | 8                    | 12                   | 24                   |
|                        | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |      |                      |                      |                      |
| -                      | Запасы   | 1210 | 24'725               | 20'574               | 22'462               |
| -                      | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220 | -                    | -                    | -                    |
| -                      | Дебиторская задолженность                                  | 1230 | 486                  | 2'053                | 3'087                |
| -                      | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | -                    | -                    | -                    |
| -                      | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250 | 1'683                | 1'848                | 874                  |
| -                      | Прочие оборотные активы                                    | 1260 | -                    | -                    | -                    |
| -                      | Итого по разделу II  | 1200 | 26'894               | 24'474               | 26'423               |
| -                      | <b>БАЛАНС</b>  | 1600 | 26'902               | 24'487               | 26'447               |

| Пояснения | Наименование показателя <sup>2</sup>                                   | Код  | На 31 декабря        | На 31 декабря        | На 31 декабря        |
|-----------|--|------|----------------------|----------------------|----------------------|
|           |  |      | 2020 г. <sup>3</sup> | 2019 г. <sup>4</sup> | 2018 г. <sup>5</sup> |
|           | <b>ПАССИВ</b>  |      |                      |                      |                      |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ <sup>6</sup></b>                             |      |                      |                      |                      |
| -         | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 10                   | 10                   | 10                   |
| -         | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320 | -                    | -                    | -                    |
| -         | Переоценка внеоборотных активов  | 1340 | -                    | -                    | -                    |
| -         | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350 | -                    | -                    | -                    |
| -         | Резервный капитал  | 1360 | 2                    | 2                    | 2                    |
| -         | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370 | 9'741                | 28                   | 42                   |
| -         | Итого по разделу III   | 1300 | 9'753                | 40                   | 54                   |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                      |                      |                      |
| -         | Заемные средства   | 1410 | -                    | -                    | -                    |
| -         | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420 | -                    | -                    | -                    |
| -         | Оценочные обязательства  | 1430 | -                    | -                    | -                    |
| -         | Прочие обязательства   | 1450 | -                    | -                    | -                    |
| -         | Итого по разделу IV  | 1400 | -                    | -                    | -                    |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                      |                      |                      |
| -         | Заемные средства   | 1510 | -                    | -                    | -                    |
| -         | Кредиторская задолженность   | 1520 | 17'149               | 24'447               | 26'393               |
| -         | Доходы будущих периодов  | 1530 | -                    | -                    | -                    |
| -         | Оценочные обязательства  | 1540 | -                    | -                    | -                    |
| -         | Прочие обязательства   | 1550 | -                    | -                    | -                    |
| -         | Итого по разделу V   | 1500 | 17'149               | 24'447               | 26'393               |
| -         | <b>БАЛАНС</b>  | 1700 | 26'902               | 24'487               | 26'447               |

Руководитель \_\_\_\_\_ Анчевский Игорь Вильевич  
 (уполномоченный представитель) \_\_\_\_\_  
 (расшифровка подписи)

## Примечания

1. Указывается наименование соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 34н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказом в государственной регистрации не нуждается), показатели отдельных активов и обязательств общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественны для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в крупных скобках.

## ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за \_\_\_\_\_ год 2020 г.

Номер корректировки

0

Организация Закрытое акционерное общество "Косметический центр "Лакрима" по ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
 Вид экономической деятельности оптовая торговля по ОКВЭД  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытые акционерные общества по ОКОПФ/ОКФС  
Частная собственность по ОКЕИ  
 Единица измерения: тыс. руб.

| КОДЫ       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710002    |    |      |
| 30         | 03 | 2021 |
| 47233579   |    |      |
| 7713145259 |    |      |
| 46.45.1    |    |      |
| 67         | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Пояснения <sup>1</sup> | Наименование показателя <sup>2</sup>               | Код  | За _____ год         |                      |
|------------------------|--|------|----------------------|----------------------|
|                        |  |      | 2020 г. <sup>3</sup> | 2019 г. <sup>4</sup> |
| -                      | Выручка <sup>5</sup>                               | 2110 | 34'217               | 47'260               |
| -                      | Себестоимость продаж                               | 2120 | (14'217)             | (19'918)             |
| -                      | Валовая прибыль (убыток)                           | 2100 | 20'000               | 27'342               |
| -                      | Коммерческие расходы                               | 2210 | (19'782)             | (26'894)             |
| -                      | Управленческие расходы                             | 2220 | -                    | -                    |
| -                      | Прибыль (убыток) от продаж                         | 2200 | 218                  | 448                  |
| -                      | Доходы от участия в других организациях            | 2310 | -                    | -                    |
| -                      | Проценты к получению                               | 2320 | -                    | -                    |
| -                      | Проценты к уплате                                  | 2330 | -                    | -                    |
| -                      | Прочие доходы                                      | 2340 | 10'056               | 1'326                |
| -                      | Прочие расходы                                     | 2350 | (197)                | (1'299)              |
| -                      | Прибыль (убыток) до налогообложения                | 2300 | 10'077               | 475                  |
| -                      | Текущий налог на прибыль                           | 2410 | (364)                | (489)                |
| -                      | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | -                    | -                    |
| -                      | Изменение отложенных налоговых обязательств        | 2430 | -                    | -                    |
| -                      | Изменение отложенных налоговых активов             | 2450 | -                    | -                    |
| -                      | Прочее   | 2460 | -                    | -                    |
| -                      | Чистая прибыль (убыток)                            | 2400 | 9'713                | (14)                 |

| Пояснения <sup>1</sup> | Наименование показателя <sup>2</sup>  | Код  | год                     |                         |
|------------------------|---|------|-------------------------|-------------------------|
|                        |   |      | За 2020 г. <sup>3</sup> | За 2019 г. <sup>4</sup> |
| -                      | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | -                       | -                       |
| -                      | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                 | 2520 | -                       | -                       |
| -                      | Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>  | 2500 | 9713                    | (14)                    |
| -                      | Справочно<br>Базовая прибыль (убыток) на акцию  | 2900 | -                       | -                       |
| -                      | Разводненная прибыль (убыток) на акцию  | 2910 | -                       | -                       |

Руководитель

Анчевский Игорь Вильевич

(расшифровка подписи)

30.03.2021

## Примечания

1. Указаны номера соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается) показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указан отчетный период.
4. Указан период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Формы

отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств  
и отчета о целевом использовании средств

Отчет об изменениях капитала

за 2020 г.

Номер корректировки

0

| КОДЫ       |         |
|------------|---------|
| 0710003    |         |
| 30         | 03 2021 |
| 47233579   |         |
| 7713145259 |         |
| 46.45.1    |         |
| 67         | 16      |
| 384        |         |

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС/ОКФС

по ОКЕИ

Организация Закрытое акционерное общество "Косметический центр "Лакрима"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической оптовой торговли  
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытые акционерные общества

/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

| Наименование показателя                                    | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-------|
| Величина капитала на 31 декабря 2018 <sup>1</sup>          | 3100 | 10               | -   | -                  | 2                 | 42   | 54    |
| За 2019 <sup>2</sup>                                       |      |                  |   |                    |                   |  |       |
| Увеличение капитала - всего:                               | 3210 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -     |
| в том числе:   |      |                  |   |                    |                   |  |       |
| чистая прибыль   | 3211 | X                | X   | X                  | X                 | -  | -     |
| переоценка имущества                                       | 3212 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -     |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -     |
| дополнительный выпуск акций                                | 3214 | -                | -   | -                  | X                 | X  | -     |
| увеличение номинальной стоимости акций                     | 3215 | -                | -   | -                  | X                 | -  | X     |



| Наименование показателя                                     | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-------|
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3220 | -                | -   | -                  | -                 | (14)   | (14)  |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |       |
| убыток  | 3221 | X                | X   | X                  | X                 | (14)   | (14)  |
| переоценка имущества  | 3222 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -     |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -     |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3224 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -     |
| уменьшение количества акций                                 | 3225 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -     |
| реорганизация юридического лица                             | 3226 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -     |
| дивиденды   | 3227 | X                | X   | X                  | X                 | -  | -     |
| Изменение добавочного капитала                              | 3230 | X                | X   | -                  | -                 | -  | X     |
| Изменение резервного капитала                               | 3240 | X                | X   | X                  | -                 | -  | X     |
| Величина капитала на 31 декабря 2019 <sup>2</sup>           | 3200 | 10               | -   | -                  | 2                 | 28   | 40    |
| За 2020 <sup>3</sup>  |      |                  |   |                    |                   |  |       |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3310 | -                | -   | -                  | -                 | 9713   | 9713  |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |       |
| чистая прибыль  | 3311 | X                | X   | X                  | X                 | 9713   | 9713  |
| переоценка имущества  | 3312 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -     |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3313 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -     |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3314 | -                | -   | -                  | X                 | X  | -     |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3315 | -                | -   | -                  | X                 | -  | X     |
| реорганизация юридического лица                             | 3316 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -     |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3320 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -     |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |       |
| убыток  | 3321 | X                | X   | X                  | X                 | -  | -     |
| переоценка имущества  | 3322 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -     |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -     |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3324 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -     |
| уменьшение количества акций                                 | 3325 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -     |
| реорганизация юридического лица                             | 3326 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -     |
| дивиденды   | 3327 | X                | X   | X                  | X                 | -  | -     |
| Изменение добавочного капитала                              | 3330 | X                | X   | -                  | -                 | -  | X     |
| Изменение резервного капитала                               | 3340 | X                | X   | X                  | -                 | -  | X     |
| Величина капитала на 31 декабря 2020 <sup>3</sup>           | 3300 | 10               | -   | -                  | 2                 | 9741   | 9753  |

## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

| Наименование показателя  | Код  | Изменения капитала за 2019 <sup>2</sup> |                                 | На 31 декабря 2019 г. <sup>2</sup> |
|--|------|---|---------------------------------|------------------------------------|
|  |      | На 31 декабря 2018 г. <sup>1</sup>      | за счет чистой прибыли (убытка) |                                    |
| <b>Капитал - всего</b>   |      |   |                                 |                                    |
| до корректировок   | 3400 | -                                       | -                               | -                                  |
| корректировка в связи с:<br>изменением учетной политики        | 3410 | -                                       | -                               | -                                  |
| исправлением ошибок  | 3420 | -                                       | -                               | -                                  |
| после корректировок  | 3500 | -                                       | -                               | -                                  |
| в том числе:   |      |   |                                 |                                    |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):                  |      |   |                                 |                                    |
| до корректировок   | 3401 | -                                       | -                               | -                                  |
| корректировка в связи с:<br>изменением учетной политики        | 3411 | -                                       | -                               | -                                  |
| исправлением ошибок  | 3421 | -                                       | -                               | -                                  |
| после корректировок  | 3501 | -                                       | -                               | -                                  |
| другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: |      |   |                                 |                                    |
| (по статьям)   |      |   |                                 |                                    |
| до корректировок   | 3402 | -                                       | -                               | -                                  |
| корректировка в связи с:<br>изменением учетной политики        | 3412 | -                                       | -                               | -                                  |
| исправлением ошибок  | 3422 | -                                       | -                               | -                                  |
| после корректировок  | 3502 | -                                       | -                               | -                                  |

### 3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря<br>2020 г. 3 | На 31 декабря<br>2019 г. 2 | На 31 декабря<br>2018 г. 1 |
|-------------------------|------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 9753                       | 40                         | 54                         |

Руководитель

(подпись)

Анчевский Игорь Вильевич

(расшифровка подписи)

30.03.21



Примечания

1. Указывается год отчетного периода.
2. Указывается предшествующий период.
3. Указывается отчетный период.

# Отчет о движении денежных средств

за 2020 г.

Номер корректировки 0

Организация Закрытое акционерное общество "Косметический центр "Лакрима"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности оптовая торговля

Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытые акционерные общества

/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

| КОДЫ       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710004    |    |      |
| 30         | 03 | 2021 |
| 47233579   |    |      |
| 7713145259 |    |      |
| 46.45.1    |    |      |
| 67         |    | 16   |
| 384        |    |      |

| Наименование показателя  | Код  | За 2020 г. <sup>1</sup> | За 2019 г. <sup>2</sup> |
|--|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>   |      |                         |                         |
| Поступления - всего  | 4110 | 37'030                  | 49'429                  |
| в том числе:   |      |                         |                         |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг   | 4111 | 34'762                  | 48'855                  |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | -                       | -                       |
| от перепродажи финансовых вложений   | 4113 | -                       | -                       |
| прочие поступления   | 4119 | 2'268                   | 574                     |
| Платежи - всего  | 4120 | (37'195)                | (48'455)                |
| в том числе:   |      |                         |                         |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                              | 4121 | (25'327)                | (28'773)                |
| в связи с оплатой труда работников   | 4122 | (7'858)                 | (12'538)                |
| процентов по долговым обязательствам   | 4123 | -                       | -                       |
| налога на прибыль организаций  | 4124 | (364)                   | (238)                   |
| прочие платежи   | 4129 | (3'646)                 | (6'906)                 |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций  | 4100 | (165)                   | 974                     |

| Наименование показателя   | Код  | За 2020 г. <sup>1</sup> | За 2019 г. <sup>2</sup> |
|---|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>   |      |                         |                         |
| Поступления - всего   | 4210 | -                       | -                       |
| в том числе:  |      |                         |                         |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)   | 4211 | -                       | -                       |
| от продажи акций других организаций (долей участия)   | 4212 | -                       | -                       |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213 | -                       | -                       |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений  | 4214 | -                       | -                       |
| от долевого участия в других организациях   | 4219 | -                       | -                       |
| прочие поступления  | 4220 | -                       | -                       |
| Платежи - всего   |      |                         |                         |
| в том числе:  |      |                         |                         |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | -                       | -                       |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)  | 4222 | -                       | -                       |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | -                       | -                       |
| расчетов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива  | 4224 | -                       | -                       |
| прочие платежи  | 4229 | -                       | -                       |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций  | 4200 | -                       | -                       |
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>   |      |                         |                         |
| Поступления - всего   | 4310 | -                       | -                       |
| в том числе:  |      |                         |                         |
| получение кредитов и займов   | 4311 | -                       | -                       |
| денежных вкладов собственников (участников)   | 4312 | -                       | -                       |
| от выпуска акций, увеличения долей участия  | 4313 | -                       | -                       |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.   | 4314 | -                       | -                       |
| прочие поступления  | 4319 | -                       | -                       |

| Наименование показателя   | Код  | За 2020 г. <sup>1</sup> | За 2019 г. <sup>2</sup> |
|---|------|-------------------------|-------------------------|
| Платежи - всего   | 4320 | -                       | -                       |
| в том числе:  |      |                         |                         |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | -                       | -                       |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                         | 4322 | -                       | -                       |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323 | -                       | -                       |
| прочие платежи  | 4329 | -                       | -                       |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций  | 4300 | -                       | -                       |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период  | 4400 | (165)                   | 974                     |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода  | 4450 | 1'848                   | 874                     |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода   | 4500 | 1'683                   | 1'848                   |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю  | 4490 | -                       | -                       |

Руководитель

Анчевский Игорь Вильевич

(расшифровка подписи)



Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период следующего года, аналогичный отчетному периоду.



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

на 31 декабря 2020 г.

|            |                          |
|------------|--------------------------|
| КОДЫ       |                          |
| 0710005    | Форма по ОКУД            |
| 30         | Дата (число, месяц, год) |
| 03         | 2021                     |
| 47233579   | по ОКПО                  |
| 7713145259 | ИНН                      |
|            | по ОКВЭД                 |
| 67         | по ОКОПФ/ОКФС            |
| 16         | по ОКЕИ                  |
| 384        |                          |

Организация Закрытое акционерное общество "Косметический центр  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической оптовой торговли  
деятельности  
Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытые акционерные общества  
/ Частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

0710005 с. 1

| Наименование показателя       | Код  | Период                  | Изменения за период |           |        |                       | На конец периода      |                          |                          |   |
|-------------------------------|------|-------------------------|---------------------|-----------|--------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|---|
|                               |      |                         | На начало года      | поступило | выбыло | начислено амортизации | убыток от обесценения | первоначальная стоимость | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2020 г. <sup>1</sup> | 183                 | -         | -      | (1)                   | -                     | -                        | 183                      | (183)   |
|                               | 5110 | за 2019 г. <sup>2</sup> | 183                 | -         | -      | -                     | -                     | -                        | 183                      | (182)   |
| в том числе:                  | 5101 | за 2020 г. <sup>1</sup> | -                   | -         | -      | -                     | -                     | -                        | -                        | -   |
|                               | 5111 | за 2019 г. <sup>2</sup> | -                   | -         | -      | -                     | -                     | -                        | -                        | -   |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря        |                      |
|-------------------------|------|----------------------|----------------------|
|                         |      | 2020 г. <sup>4</sup> | 2019 г. <sup>2</sup> |
| Всего                   | 5120 | -                    | -                    |
| в том числе:            |      |                      |                      |





## 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 |
|---|------|--------|---------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
|   |      | за     | 2020 г. |                | 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     | 2020 г. | 1              | -                   | -  | -   |                  |
|   | 5170 | за     | 2019 г. | 2              | -                   | -  | -   |                  |
| в том числе:  |      |        |         |                |                     |  |   |                  |
|   | 5161 | за     | 2020 г. | 1              | -                   | -  | -   |                  |
|   | 5171 | за     | 2019 г. | 2              | -                   | -  | -   |                  |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за     | 2020 г. | 1              | -                   | -  | -   |                  |
|   | 5190 | за     | 2019 г. | 2              | -                   | -  | -   |                  |
| в том числе:  |      |        |         |                |                     |  |   |                  |
|   | 5181 | за     | 2020 г. | 1              | -                   | -  | -   |                  |
|   | 5191 | за     | 2019 г. | 2              | -                   | -  | -   |                  |



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя  | Код  | Период       | На начало года | Изменения за период |  | На конец периода |
|--|------|--------------|----------------|---------------------|--|------------------|
|  |      |              |                | запраты за период   | списано<br>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 2020 г. 1 | -              | -                   | -  | -                |
|  | 5250 | за 2019 г. 2 | -              | -                   | -  | -                |
| в том числе:   |      |              |                |                     |  |                  |
|  | 5241 | за 2020 г. 1 | -              | -                   | -  | -                |
|  | 5251 | за 2019 г. 2 | -              | -                   | -  | -                |

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

| Наименование показателя  | Код  | За 2020 г. |   | За 2019 г. |   |
|--|------|------------|---|------------|---|
|  |      | 1          | 2 | 1          | 2 |
| 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<br>2020 г. 4 | На 31 декабря<br>2019 г. 2 | На 31 декабря<br>2018 г. 5 |
|---|------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 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 | -                          | -                          | -                          |

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя     | Код  | Период     | На начало года           |                             | поступило | Изменения за период      |                             |  | На конец периода                                    |                          |                             |
|-----------------------------|------|------------|--------------------------|-----------------------------|-----------|--------------------------|-----------------------------|--|---|--------------------------|-----------------------------|
|                             |      |            | первоначальная стоимость | накопленная корректировка 7 |           | выбыло (погашено)        |                             | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка 7 |
|                             |      |            |                          |                             |           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка 7 |  |   |                          |                             |
| Долгосрочные -<br>всего     | 5301 | за 2020 г. | -                        | -                           | -         | -                        | -                           | -  | -   | -                        | -                           |
|                             | 5311 | за 2019 г. | -                        | -                           | -         | -                        | -                           | -  | -   | -                        | -                           |
| в том числе:                |      |            |                          |                             |           |                          |                             |  |   |                          |                             |
| Краткосрочные -<br>всего    | 5302 | за 2020 г. | -                        | -                           | -         | -                        | -                           | -  | -   | -                        | -                           |
|                             | 5312 | за 2019 г. | -                        | -                           | -         | -                        | -                           | -  | -   | -                        | -                           |
|                             | 5305 | за 2020 г. | -                        | -                           | -         | -                        | -                           | -  | -   | -                        | -                           |
|                             | 5315 | за 2019 г. | -                        | -                           | -         | -                        | -                           | -  | -   | -                        | -                           |
| в том числе:                |      |            |                          |                             |           |                          |                             |  |   |                          |                             |
| Финансовых вложений - итого | 5306 | за 2020 г. | -                        | -                           | -         | -                        | -                           | -  | -   | -                        | -                           |
|                             | 5316 | за 2019 г. | -                        | -                           | -         | -                        | -                           | -  | -   | -                        | -                           |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2020 г. | -                        | -                           | -         | -                        | -                           | -  | -   | -                        | -                           |
|                             | 5310 | за 2019 г. | -                        | -                           | -         | -                        | -                           | -  | -   | -                        | -                           |



## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя                           | Код  | На 31 декабря<br>2020 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>2019 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>2018 г. <sup>5</sup> |
|---|------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 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                  | Изменения за период           |   |  |   |   |                               | На конец периода                        |           |   |                        |
|--|------|-------------------------|-------------------------------|---|--|---|---|-------------------------------|---|-----------|---|------------------------|
|  |      |                         | На начало года                |   | выбыло   |   | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |           |   |                        |
|  |      |                         | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке по операции) <sup>8</sup> | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup> |   |                               |   | погашение | списание на финансовый результат <sup>8</sup> | восстановление резерва |
| Долгосрочная дебиторская задолженность- всего  | 5501 | за 2020 г. <sup>1</sup> | -                             | -                                       | -  | -   | -   | -                             | -                                       | -         | -   | -                      |
|  | 5521 | за 2019 г. <sup>2</sup> | -                             | -                                       | -  | -   | -   | -                             | -                                       | -         | -   | -                      |
| в том числе:                                   |      |                         |                               |   |  |   |   |                               |   |           |   |                        |
|  | 5502 | за 2020 г. <sup>1</sup> | -                             | -                                       | -  | -   | -   | -                             | -                                       | -         | -   | -                      |
|  | 5522 | за 2019 г. <sup>2</sup> | -                             | -                                       | -  | -   | -   | -                             | -                                       | -         | -   | -                      |
| Краткосрочная дебиторская задолженность- всего | 5510 | за 2020 г. <sup>1</sup> | 2'052                         | -                                       | 35'219   | -   | (36'786)  | -                             | -                                       | -         | -   | 486                    |
|  | 5530 | за 2019 г. <sup>2</sup> | 3'087                         | -                                       | 49'167   | -   | (50'202)  | -                             | -                                       | -         | -   | 2'052                  |
| в том числе:                                   |      |                         |                               |   |  |   |   |                               |   |           |   |                        |
|  | 5511 | за 2020 г. <sup>1</sup> | -                             | -                                       | -  | -   | -   | -                             | -                                       | -         | -   | -                      |
|  | 5531 | за 2019 г. <sup>2</sup> | -                             | -                                       | -  | -   | -   | -                             | -                                       | -         | -   | -                      |
|  | 5500 | за 2020 г. <sup>1</sup> | 2'052                         | -                                       | 35'219   | -   | (36'786)  | -                             | -                                       | -         | -   | 486                    |
| Итого  | 5520 | за 2019 г. <sup>2</sup> | 3'087                         | -                                       | 49'167   | -   | (50'202)  | -                             | -                                       | -         | -   | 2'052                  |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2020 г. 4       |                      | На 31 декабря 2019 г. 2       |                      | На 31 декабря 2018 г. 5       |                      |
|-------------------------|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|                         |      | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего                   | 5540 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| в том числе:            |      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| ИФНС № 14               | 5541 | -                             | 156                  | -                             | 156                  | -                             | 156                  |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Код  | Период     | Остаток на начало года | Изменения за период   |   |           |        |   | Остаток на конец периода |                                    |
|--|------|------------|------------------------|---|---|-----------|--------|---|--------------------------|------------------------------------|
|  |      |            |                        | поступление   |   | погашение | выбыло | перевод из долго- в краткосрочную задолженность 9 |                          |                                    |
|  |      |            |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) 9 | притраченные проценты, штрафы и иные начисления 9 |           |        |   |                          | списание на финансовый результат 9 |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | за 2020 г. | -                      | -   | -   | -         | -      | -   | -                        | -                                  |
|  | 5571 | за 2019 г. | -                      | -   | -   | -         | -      | -   | -                        | -                                  |
| в том числе:                                     |      |            |                        |   |   |           |        |   |                          |                                    |
|  | 5552 | за 2020 г. | -                      | -   | -   | -         | -      | -   | -                        | -                                  |
|  | 5572 | за 2019 г. | -                      | -   | -   | -         | -      | -   | -                        | -                                  |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020 г. | 24'447                 | 39'674  | (32'314)  | -         | -      | -   | -                        | 17'149                             |
|  | 5580 | за 2019 г. | 26'393                 | 49'161  | (51'107)  | -         | -      | -   | -                        | 24'447                             |
| в том числе:                                     |      |            |                        |   |   |           |        |   |                          |                                    |
|  | 5561 | за 2020 г. | -                      | -   | -   | -         | -      | -   | -                        | -                                  |
|  | 5581 | за 2019 г. | -                      | -   | -   | -         | -      | -   | -                        | -                                  |
| Итого  | 5550 | за 2020 г. | 24'447                 | 39'674  | (32'314)  | -         | -      | X   | -                        | 17'149                             |
|  | 5570 | за 2019 г. | 26'393                 | 49'161  | (51'107)  | -         | -      | X   | -                        | 24'447                             |

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя            |                                    | За 2020 г.     |                 | За 2019 г.        |               |
|------------------------------------|------------------------------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Код                                |                                    | 1              | 2               | 3а                | 2             |
| Получено бюджетных средств - всего |                                    |                |                 |                   |               |
| в том числе:                       |                                    |                |                 |                   |               |
| 5900                               | на текущие расходы                 | -              | -               | -                 | -             |
| 5901                               | на вложения во внеоборотные активы | -              | -               | -                 | -             |
| 5905                               |                                    | -              | -               | -                 | -             |
|                                    |                                    | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| 5910                               | 2020 г. 1                          | -              | -               | -                 | -             |
| 5920                               | 2019 г. 2                          | -              | -               | -                 | -             |
| Бюджетные кредиты - всего          |                                    |                |                 |                   |               |
| в том числе:                       |                                    |                |                 |                   |               |
| 5911                               | 2020 г. 1                          | -              | -               | -                 | -             |
| 5921                               | 2019 г. 2                          | -              | -               | -                 | -             |

Руководитель

Игорь Вильевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Гумерова Асия Исламовна

(расшифровка подписи)



## Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как: разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.