

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			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 2021 г.	248	(157)	-	-	(25)	-	-	-	248	(182)	
в том числе:	5110	за 2020 г.	248	(132)	-	-	(25)	-	-	-	248	(157)	
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021 г.	248	(157)	-	-	(25)	-	-	-	248	(182)	
	5111	за 2020 г.	248	(132)	-	-	(25)	-	-	-	248	(157)	

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-



Руководитель  
Аношко Андрей  
Валерьевич  
(расшифровка подписи)

(подпись)

18 февраля 2022 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 2021 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	
В том числе: Моноблок HP Pavilion	5241	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
		в том числе:			
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	524	524	524
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Иное использование основных средств на консервацию (залог и др.)	5285	-	-	-
	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель  
Аношко Андрей  
Валерьевич  
(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.



### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель  
Аношко Андрей  
Валерьевич  
(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г. Петербург

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	22 414	-	22 414	198 397	(220 715)	-	-	-	96	-	96
	5420	за 2020 г.	7 298	-	7 298	247 993	(232 877)	-	-	X	22 414	-	22 414
В том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	-	-	-	296	(296)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020 г.	520	-	520	465	(985)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	22 391	-	22 391	157 367	(179 675)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	6 778	-	6 778	204 178	(188 564)	-	-	-	84	-	84
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	22 391	-	22 391
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	40 720	(40 720)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	43 327	(43 327)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	5507	за 2021 г.	22	-	22	13	(23)	-	-	-	12	-	12
	5527	за 2020 г.	-	-	-	23	(1)	-	-	-	22	-	22

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель **Аношко Андрей Валерьевич**  
(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г. - Петербург



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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	10 808	-	19 869	-	-	-
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 долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	
				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 2021 г.	37 350	76 060	8 679	(71 559)	-	(50 830)	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	60 000	44 450	8 835	(38 285)	-	(37 350)	-	-	-	37 350
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021 г.	22 650	76 060	6 933	54 813	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	45 000	42 650	8 835	(36 485)	-	(37 350)	-	-	-	50 830
займы	5553	за 2021 г.	15 000	-	1 746	(16 746)	-	-	-	-	-	22 650
	5573	за 2020 г.	15 000	1 800	-	(1 800)	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 000
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	75 263	87 888	-	(118 420)	(134)	50 830	-	X	-	95 428
	5580	за 2020 г.	28 906	102 265	-	(93 256)	(1)	37 350	-	X	-	75 263
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	29 761	1 054	-	(724)	(127)	-	-	-	-	30 091
	5581	за 2020 г.	14 313	22 604	-	(7 155)	(1)	-	-	-	-	29 761
авансы полученные	5562	за 2021 г.	3 225	68 143	-	(61 969)	-	-	-	-	-	9 391
	5582	за 2020 г.	1 203	59 123	-	(57 102)	-	-	-	-	-	3 225
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	4 820	7 267	-	(7 626)	-	-	-	-	-	4 461
	5583	за 2020 г.	6 050	8 362	-	(9 592)	-	-	-	-	-	4 820
кредиты	5564	за 2021 г.	37 350	-	-	(37 350)	-	50 830	-	-	-	50 830
	5584	за 2020 г.	67 000	-	-	(6 700)	-	37 350	-	-	-	37 350
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	108	11 297	-	(10 751)	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020 г.	639	12 176	-	12 707	-	-	-	X	-	655
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	108
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021 г.	112 613	163 948	8 679	(189 979)	(134)	X	-	X	-	95 428
	5570	за 2020 г.	88 906	146 715	8 835	(131 541)	(1)	X	-	-	-	112 613

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	27 341	4 844	28
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	27 224	4 767	7
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	117	77	21
	5593	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) **Аношко Андрей Валерьевич**  
 (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	157 648	214 031
Расходы на оплату труда	5620	10 641	12 331
Отчисления на социальные нужды	5630	3 196	3 291
Амортизация	5640	68	102
Прочие затраты	5650	26 534	2 135
Итого по элементам	5660	198 087	231 890
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	22 308	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	220 395	231 890

Руководитель

Аношко Андрей  
Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 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	1 307	1 278	(833)	-	1 752
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	1 307	1 278	(833)	-	1 752



Аношко Андрей  
Валерьевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

18 февраля 2022 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	213 950	220 670	209 520
поручительство в обеспечение выполнения обязательств и платежей	5811	213 950	220 670	209 520



Аношко Андрей  
Валерьевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель

18 февраля 2022 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2021 г.	5910	-	-	-	-
за 2020 г.	5920	-	-	-	-
за 2021 г.	5911	-	-	-	-
за 2020 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель  
Аношко Андрей  
Валерьевич  
(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

**Пояснительная записка**  
к бухгалтерской отчетности за 2021 год

**Общество с ограниченной ответственностью**  
**«Торговая компания «Ленстройматериалы»**

**1. Общие сведения.**

ООО «Торговая компания «Ленстройматериалы» создано в 2005 году и зарегистрировано МИ ФНС №15 по г. Санкт – Петербургу за основным государственным номером 1057811906646 15 августа 2005 г.

Сокращенное наименование ООО «ТК «ЛСМ».

01 апреля 2015 года ООО «ТК «ЛСМ» создано и зарегистрировано обособленное подразделения:

1) ОП "Павловское" зарегистрировано в МИ ФНС России №2 по Ленинградской области, присвоен КПП 470645001. Адрес местонахождения: 187323, Ленинградская область, Кировский район, пгт. Павлово, Ленинградский пр-кт, 7.

Органом управления ООО «ТК «ЛСМ», в соответствии с законом Российской Федерации и Уставом, является участник Общества. Руководство текущей деятельностью компании осуществляется - генеральным директором, избранным на основании решения единственного участника б/н от 02 августа 2012г. (сроком на 5 лет) и решения единственного участника б/н от 01.08.2017г. К его компетенции относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции учредителя.

АО «Производственное Объединение «Ленстройматериалы» является единственным участником общества и владеет 100% уставного капитала Общества.

Конечными бенефициарами общества являются:

ФИО	дата рождения	паспорт	прописка
Игнатьев Дмитрий Иванович	23.07.1966	40 11 347983 выдан ТП №139 отдела УФМС по СПб и ЛО в центральном р-не г. СПб выдан 08.08.2011 код подр. 780-088	СПб Петроградский р-н ул. Песочная д.12 кв. 28
Макаров Юрий Валерьевич	17.08.1966	40 11 360277 выдан ТП №139 отдела УФМС по СПб и ЛО в центральном р-не г. СПб выдан 30.08.2011 код подр. 780-088	СПб Петроградский р-н ул. Барочная д. 12 кв. 10

Размер уставного капитала ООО «ТК «ЛСМ» 100 000 руб. и в течение 2021 года не менялся. Добавочный капитал в ООО «ТК «ЛСМ» не формировался.

Юридический адрес общества: 191186, г. Санкт - Петербург, ул. Миллионная, д. 8.

Фактический адрес общества: 191186, г. Санкт - Петербург, ул. Миллионная, д. 8.

1.1. Численность сотрудников ООО «ТК «ЛСМ» по состоянию на 31.12.2021 года составляет 29 человек.

1.2. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.3. Факт принадлежности организации к группе компаний (степень аффилированности) или иным связанным сторонам:

- АО «ПО «ЛСМ» - владеет 100% уставного капитала ООО «ТК «ЛСМ» с 15.08.2005г.;
- АО «Павловский завод» - генеральный директор ООО «ТК «ЛСМ» осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа организации в обоих обществах с 02.08.2012г.

1.4. Совет директоров общества Уставом не предусмотрен.

1.5. Основной вид деятельности Общества - оптовая торговля строительными товарами.

1.6. Все стоимостные показатели в пояснительной записке приведены в тысячах рублей.

1.7. Инвентаризация в ООО «ТК «ЛСМ» проводилась в 2021 г. на основании приказа директора и в сроки установленные законодательством.

1.8. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих, в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.9. Организация в 2021 году применяла общие условия установления налогов и сборов.

1.10. Событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности за 2021 год нет.

1.11. В 2021 году возникли существенные негативные явления в мировой экономике, обусловленные объявленной пандемией коронавируса (COVID-19). В настоящее время указанные обстоятельства не оказывают негативного влияния на текущее финансовое положение Организации. Вместе с тем, руководство Организации контролирует ситуацию и предпринимает необходимые меры для минимизации потенциальных негативных последствий и обеспечения устойчивой деятельности Организации.

## 2. Основные элементы учетной политики

2.1. Основные положения утвержденной учетной политики на 2021 год:

Выручка от продажи товаров, работ и услуг признается по мере их реализации (п. 17 ПБУ 9/99, п. 27 ПБУ 2/2008) и в момент перехода права собственности;

Расходы на продажу: произведенные организацией в течение отчетного периода списываются ежемесячно.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются равномерно в течение срока их использования;

Материально-производственные запасы учитываются по средней стоимости (п. 27 ПБУ 5/01);

Активы, стоимостью не более 40 000 руб. отражаются в составе МПЗ и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию. Для обеспечения сохранности "малоценных" ОС их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Амортизация объектов основных средств осуществляется линейным способом.

Переоценка основных средств не производится.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

ООО «ТК «ЛСМ», не малое предприятие, поэтому в учете применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль", утвержденное Приказом МФ РФ от 19 ноября 2002г. N 114н.

Учет запасов в организации производится в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

2.2. С 2011г., в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (утв. Приказом МФ РФ от 13.12.2010 N 167н.), организация формирует в бухгалтерском и налоговом учете, оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам и по сомнительным долгам и отражает сведения о них на конец каждого месяца в бухгалтерском учете и в отчетности.

Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений (п. п. 37 - 39 ПБУ 19/02).

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

На конец отчетного года обществом созданы следующие оценочные обязательства:

- сумма оценочного обязательства на оплату отпусков составила – 1 752 тыс. руб.
- сумма оценочного обязательства по сомнительным долгам составила – 10 808 тыс. руб.
- сумма оценочного обязательства под обесценение финансовых вложений составила – 2 253 тыс. руб.

## 3. Пояснения к отчетности.

3.1. Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности, касающиеся существенных показателей.

3.1.1. Изменения остатка на начало по сравнению с остатком на конец 2021 года:

Строка	Остаток по состоянию на 01 января в отчетности на начало 2021 года	Остаток по состоянию на 31 декабря в отчетности на конец 2021 года	Причина расхождений
1150	64	20	Амортизация основных средств
1230	106 578	113 322	Дебиторская задолженность увеличилась за счет увеличения отсрочек платежей
1520	37 914	44 598	Наша задолженность перед основным поставщиком товаров в текущем году увеличилась, из-за увеличения отсрочек платежей

Актив Баланса

3.1.2. К строке 1150 "Основные средства", в том числе:

Объекты	Первоначальная стоимость	Амортизация
Самортизированные основные средства, находящиеся в эксплуатации, износ - 100%	400	400

3.1.3. К строке 1230 "Дебиторская задолженность":

Вид задолженности	Сумма, тыс. руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками:	25 832

Авансы выданные	98 075
Прочие	223

3.1.4. К строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты":

Касса	Средства в пути	Средства на рублевых счетах	Средства на валютных счетах		
			Вид валюты, курс ЦБ РФ	Сумма в иностранной валюте	Сумма в валюте РФ
0,5	-	1 054	-	-	-

Пассив Баланса

3.1.5. К строке 1410 "Заемные средства":

На начало 2020 года ООО «ТК «ЛСМ» обязательств по кредитам и займам имело от «Невский Кэпитал Партнерс» (ООО) в размере 15 000 тыс. руб. сроком до 12.10.2023 года. В соответствии с договором займа установлены проценты в размере 12 % годовых. Плата за пользование займом начисляется и уплачивается ежемесячно в последний день месяца. 20.12.2021 г. данный кредит был погашен.

6 ноября 2019 г. ООО «ТК «ЛСМ» был получен кредит в размере 45 000 тыс. руб. по договору № 2019-1013 от 05.11.2019г у ПАО «Витабанк» сроком до 04.11.2021 г. В соответствии с договором установлены проценты в размере 14 % годовых. В 2021 г. данный кредит погашен.

23 ноября 2020 г. ООО «ТК «ЛСМ» был получен кредит в размере 22 650 тыс. руб. по договору № № 2020-1008 от 19.11.2020г у ПАО «Витабанк» сроком до 18.11.2022 г. В соответствии с договором установлены проценты в размере 11,5 % годовых. В течении 2021 г. были поступления по данной кредитной линии в размере 47 880 тыс. руб. и погашения на сумму 76 060. По состоянию на 01.01.22 г. сумма кредита составила 50 830 тыс. руб.

3.1.6. К строке 1520 "Кредиторская задолженность":

Вид обязательств	Сумма, тыс. руб.
Авансы полученные:	11 269
Налоги и сборы	4 460
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	30 091
Прочие	655

3.2. Пояснения к Отчету о прибылях и убытках (форма N 2).

3.2.1. К строке 2110 "Выручка":

Основные виды деятельности	За отчетный год	За предыдущий год	Примечания
Оптовая торговля строительными товарами	254 847	277 095	Спад спроса из-за негативных явлений в мировой экономике, обусловленных объявленной пандемией коронавируса (COVID-19)

3.2.2. К строке 2120 "Себестоимость продаж":

Основные виды деятельности	За отчетный год	За предыдущий год	Примечания
Оптовая торговля строительными товарами	179 675	188 563	Себестоимость продаж уменьшилась. Но не пропорционально уменьшению выручки.

3.2.3. К строке 2100 "Валовая прибыль (убыток)":

Основные виды деятельности	За отчетный год	За предыдущий год	Примечания
Оптовая торговля строительными товарами	75 172	88 532	За счет снижения затрат

3.2.4. К строке 2210 "Коммерческие расходы":

Статьи затрат	За отчетный год		За предыдущий год	
	Сумма тыс.руб.	Доля в общем объеме расходов, %	Сумма тыс. руб.	Доля в общем объеме расходов, %
Заработная плата	10 641	26,13	11 385	26,28
Налоги с ФОТ	3 431	8,43	3 547	8,19
Транспортные расходы	18 754	46,06	20 226	46,68
Аренда	5 302	13,02	5 243	12,10

Амортизация основных средств и нематериальных активов	68	0,17	102	0,23
Прочие расходы	1 357	3,33	2 008	4,63
Резерв на оплату отпусков	1 043	2,56	690	1,59
Услуги связи	123	0,30	120	0,28
Командировочные расходы	-	-	6	0,01
Всего	40 720	100,00	43 327	100,00

### 3.2.5. К строке 2340 "Прочие доходы":

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Реализация основных средств	32
Списание кредиторской задолженности	134
Проценты к получению	2 576

### 3.2.6. К строке 2350 "Прочие расходы":

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Прочие	41
Проценты к уплате	8 678
Пени, штрафы по налогам	102
Услуги банка	204
Реализация материалов	4
Списание дебиторской задолженности	9 421
Создание резерва по сомнительным долгам	10 808

## 4. Информация о связанных сторонах.

4.1. В 2021 году в ООО «ТК «ЛСМ» по учету проходили операции со связанными сторонами.

4.1.1. Генеральный директор ООО «ТК «ЛСМ» Аношко Андрей Валерьевич, так же исполняет обязанности Генерального директора АО «Павловский завод», зарегистрированного по адресу: 187323, Ленинградская область, Кировский р-н, пос. Павлово, Ленинградский пр., д.7.

ООО «ТК «ЛСМ» за 2021 год было реализовано продукции завода на общую сумму 215 409 тыс. руб., что составляет 41,7 % всего объема реализации завода.

Кроме того, ООО «ТК «ЛСМ» по договору аренды в 2021 году арендовало у АО «Павловский завод» нежилые помещения для обособленного подразделения ОП "Павловское" по адресу: Ленинградская область, Кировский район, пгт. Павлово, Ленинградский пр-кт, 7.

Других операций со связанными сторонами в 2021 году не было.

Дивиденды за 2021 год акционерам не выплачивались.

Заработная плата управленческого персонала за 2021 год, составила – 2 039 тыс. руб. и в т.ч. НДФЛ – 234 тыс. руб.

## 5. Аналитические данные.

5.1. Рентабельность реализованных товаров, показатели ликвидности:

Основные виды деятельности	За отчетный период	За аналогичный предыдущий период	Способ расчета
Рентабельность реализованной продукции (P <sub>затр</sub> )	41,84	46,95	$P_{затр} = \frac{П_{вал}}{С_{ст}} * 100 \%$ , где П <sub>вал</sub> - валовая прибыль (строка 2100 формы N2); С <sub>ст</sub> - себестоимость реализованных товаров (строка 2120 формы N 2).
Коэффициент текущей ликвидности (L <sub>тл</sub> )	1,42	1,70	$L_{тл} = \frac{ОА}{КО}$ , где ОА- оборотные активы (строка 1200 формы N1); КО - краткосрочные обязательства (строка 1500 формы N 1).

Генеральный директор  
А. В. Аношко/

17.02.2022 г.