

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД**

Общество с ограниченной ответственностью «Лестех» образовано в 2010 году единственным учредителем Шестаковым Александром Анатольевичем.

В Единый государственный реестр юридических лиц 19 октября 2010 года внесена запись Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Алапаевску Свердловской области за № 1106601000736. Свидетельство 66 № 006108616.

Организационно-правовая форма ООО «Лестех» согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйствующих субъектов (ОКОПФ):

12300 – Общество с ограниченной ответственностью.

Форма собственности ООО «Лестех» согласно Классификатору форм собственности (ОКФС):

16 – Частная собственность.

Место нахождения (юридический адрес) ООО «Лестех» - 624690, Свердловская область, Алапаевский район, поселок городского типа Верхняя Синячиха, улица Кедровая, дом 11 корпус 1

Основными видами деятельности Общества в соответствии с Уставом Общества (в редакции, действовавшей на 31.12.2020г.) являются:

- Производство пиломатериалов, кроме профилированных, толщиной более 6 мм; производство непропитанных железнодорожных и трамвайных шпал из древесины (ОКВЭД 16.10.1);

- Лесозаготовки (ОКВЭД 02.20);

- Производство пиломатериалов, профилированных по кромке; производство древесного полотна, древесной муки; производство технологической щепы или стружки (ОКВЭД 16.10.2);

- Производство древесно-стружечных плит из древесины или других одревесневших материалов (ОКВЭД 16.21.12);

- Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными (ОКВЭД 35.30.14).

И т.д.

Среднесписочная численность работающих в ООО «Лестех» на 01.01.2022г. составила 564 человек.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества – директором. Исполнительный орган подотчетен единственному акционеру Шестакову Александру Анатольевичу

Бухгалтерская отчетность ООО «Лестех» сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2021 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике ООО «Лестех», утвержденной приказом директора № 135 от 31 декабря 2020 года.

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 или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества после отчетной даты, отсутствуют.

Внутренний контроль осуществляется на всех уровнях управления Общества, во всех его подразделениях сотрудниками в соответствии с их полномочиями и функциями. Финансово-экономическая служба осуществляет внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Результаты хозяйственной деятельности ООО «Лестех» в 2021 году гарантировало непрерывность деятельности предприятия в дальнейшем. ООО «Лестех» не имеет намерения и потребности в ликвидации или прекращении деятельности.

Согласно этому допущению активы и обязательства учитываются на том основании, что ООО «Лестех» сможет реализовать свои активы и выполнить обязательства в ходе обычной деятельности, а также тем самым обеспечив функционирование своего бизнеса сейчас и в дальнейшем.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год

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	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	15	(15)	-	(15)	15	-	-	-	-	-	15	-	(15)
	5110	за 2020 г.	15	(15)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021 г.	15	(15)	-	(15)	15	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	15	(15)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	(15)

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование	Код	31 декабря 2021	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе:				
Прочие	5131	1	1	1

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	выбыло (погашено)	накоплен-ная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	30 000	-	(30 000)	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	30 000	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:												
Вексель	5302	за 2021 г.	30 000	-	(30 000)	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	30 000	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:												
Вексель	5306	за 2021 г.	-	-	30 000	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	30 000	-	(30 000)	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020 г.	-	-	30 000	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Иное использование финансовых вложений

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

3. Запасы

3.1. 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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выдачи)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	181 532	-	181 532	3 883 383	(3 777 804)	-	-	-	287 111	-	287 111	
	5420	за 2020 г.	145 768	-	145 768	2 684 781	(2 649 017)	-	X	-	181 532	-	181 532	
В том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	26 015	-	26 015	688 241	(682 349)	-	(9 642)	-	22 265	-	22 265	
	5421	за 2020 г.	20 598	-	20 598	412 243	(401 653)	-	(5 173)	-	26 015	-	26 015	
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	145 342	-	145 342	2 121 364	(1 498 279)	-	(577 659)	-	190 767	-	190 767	
	5422	за 2020 г.	118 614	-	118 614	1 619 472	(1 167 421)	-	(425 323)	-	145 342	-	145 342	
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	1 184	-	1 184	43 597	(22 422)	-	(325)	-	22 034	-	22 034	
	5423	за 2020 г.	217	-	217	46 422	(44 602)	-	(853)	-	1 184	-	1 184	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	2 480	-	2 480	-	(545 823)	-	589 319	-	25 976	-	25 976	
	5424	за 2020 г.	2 889	-	2 889	-	(421 646)	-	421 240	-	2 480	-	2 480	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	6 104	-	6 104	631 999	(616 497)	-	-	-	21 606	-	21 606	
	5425	за 2020 г.	3 136	-	3 136	372 967	369 981	-	(18)	-	6 104	-	6 104	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	408	-	408	398 182	(421 434)	-	18 308	-	4 463	-	4 463	
	5426	за 2020 г.	315	-	315	233 676	(243 711)	-	10 128	-	408	-	408	
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Запасы в залоге

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

4. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление							Изменения за период			На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	139 202	(38 481)	148 223	-	(54 840)	(1 547)	(4 462)	-	16 596	-	214 442	(42 943)				
	5530	за 2020 г.	118 121	(10 976)	64 554	-	(42 916)	(946)	(27 506)	-	-	-	139 202	(38 481)				
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	88 759	(38 481)	71 527	-	(28 120)	(1 547)	(4 462)	-	-	-	130 620	(42 943)				
	5531	за 2020 г.	85 169	(10 976)	25 386	-	(21 558)	(238)	(27 506)	-	-	-	88 759	(38 481)				
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	33 007	-	56 224	-	(25 027)	-	-	-	-	-	64 204	-				
	5532	за 2020 г.	16 363	-	8 246	-	(10 824)	(24)	-	-	-	-	13 762	-				
Прочая	5513	за 2021 г.	17 436	-	20 472	-	(1 693)	-	-	-	-	-	19 619	-				
	5533	за 2020 г.	16 589	-	30 922	-	(10 535)	-	-	-	-	-	36 681	-				
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Итого	5500	за 2021 г.	139 202	(38 481)	148 223	-	(54 840)	(1 547)	(4 462)	-	16 596	-	214 442	(42 943)				
	5520	за 2020 г.	118 121	(10 976)	64 554	-	(42 916)	(946)	(27 506)	-	-	-	139 202	(38 481)				

4.2. 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	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			изменения за период			Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	297 541	-	-	-	-	-	-	297 541
	5571	за 2020 г.	1 709	352 818	-	(56 985)	-	-	-	297 541
в том числе:										
кредиты	5552	за 2021 г.	297 541	-	-	-	-	-	-	297 541
	5572	за 2020 г.	1 709	352 818	-	(56 985)	-	-	-	297 541
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	337 143	298 218	3 076	(320 486)	(124)	-	X	334 422
	5580	за 2020 г.	270 610	565 807	2 894	(501 480)	(299)	-	-	337 143
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	91 374	101 121	-	(61 601)	(52)	-	-	130 843
	5581	за 2020 г.	108 533	50 381	-	(67 504)	(45)	-	-	91 374
авансы полученные	5562	за 2021 г.	163 042	114 219	-	(139 998)	(73)	-	-	137 191
	5582	за 2020 г.	53 848	144 321	-	(40 825)	(244)	-	-	157 100
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	10 532	1 125	25	(356)	-	-	-	24 557
	5583	за 2020 г.	8 832	1 735	-	(355)	-	-	-	10 532
кредиты	5564	за 2021 г.	1 097	72 916	-	(76 975)	-	-	-	90
	5584	за 2020 г.	71 567	311 109	2 894	(384 473)	-	-	-	1 097
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	71 097	8 836	-	(41 557)	-	-	X	41 742
	5586	за 2020 г.	27 831	58 251	-	(9 050)	(10)	-	-	77 022
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021 г.	634 684	298 218	3 076	(320 486)	(124)	-	X	631 963
	5570	за 2020 г.	272 319	918 625	2 894	(558 465)	(299)	-	-	634 684

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

с.6

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
Материальные затраты	5610		901 238		556 812
Расходы на оплату труда	5620		325 907		257 272
Отчисления на социальные нужды	5630		97 881		83 120
Амортизация	5640		199 142		146 643
Прочие затраты	5650		290 502		197 416
Итого по элементам	5660		1 814 670		1 241 263
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		(105 390)		(30 448)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		-		-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600		1 709 280		1 210 815

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	14 052	42 400	(30 837)	(5 519)	20 096
В том числе:						
Резерв на отпуски	5701	14 052	42 400	(30 837)	(5 519)	20 096

7. Обеспечения обязательств

с.9

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	240 867	240 867	122 002
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-