

Общество с ограниченной ответственностью

«ЛЗМИ» ИНН 5918998448

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерской отчетности за год,
закончившийся 31 декабря 2021 г.**

г. Лысьва

Данные Пояснения является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «ЛЗМИ» за 2021 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей)

Основные сведения

Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Лысьвенский завод металлоизделий», сокращенное название ООО «ЛЗМИ» (далее Общество), ИНН/КПП 5918998448/591801001, образовано 13 сентября 2011, о чем имеется регистрационная запись в едином государственном реестре юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1115918000660. Юридический и почтовый адрес: 618909 Пермский край г. Лысьва ул. Металлистов д.1/15 строение 7.

Общество состоит на учете в налоговом органе МРИ ФНС России № 6 по Пермскому краю ГРН 2115918013319. Дата постановки на учет 13 сентября 2011г.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.21	На 31.12.20	На 31.12.19
133	137	129

Основные виды деятельности

Основными видами деятельности согласно Уставу Общества являются:

- Производство металлических бочек и аналогичных емкостей код ОКВЭД 25.91
- Деятельность общества лицензированию не подлежит.

Учредители

Единственным учредителем ООО «ЛЗМИ» является Тунёв Андрей Васильевич. Уставный капитал Общества составляет 3 000 тыс. руб.

Информация об органах управления

В соответствии с Уставом, органами управления и контроля Общества являются:

-высший орган - общее собрание участников

-единоличный исполнительный орган - генеральный директор и директор.

Решением единоличного участника ООО «ЛЗМИ» от 10.07.2017г полномочия генерального директора Общества с 11 июля 2017г переданы ООО «Управляющая компания Лысьвенские заводы».

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества генеральным директором и директором в соответствии с компетенцией предусмотренной Уставом Общества.

Информация о контрольных органах

С 2017 года органом контроля является единоличный участник общества Тунев А.В..

Информация об аудите

В соответствии со статьей 5 Закона № 307-ФЗ от 30.12.2008г (в ред.от 30.12.2020) ООО обязаны проводить аудит отчетности за 2021г в двух случаях :

- налоговые доходы за 2020г больше 800 млн. руб.
- сумма активов на 31.12.2020г больше 400 млн. руб.

Выручка от реализации без НДС за 2020 год составила 201 млн руб., (стр.010 + стр.020 Листа 02 декларации по налогу на прибыль). Сумма активов (строка 1600 бухгалтерского баланса) на 31.12.2020 — 109 млн. руб. Следовательно отчетность предприятия не подлежит обязательному аудиту .

Основа представления информации в отчетности

Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2021 год для целей бухгалтерского учета и учетная политика для целей налогового учета, утверждены приказом № 1 от 01.01.2018г с учетом последующих дополнений и изменений.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

Активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

Выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в ООО «ТЗМИ» ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

С 1 января 2019 на основании договора № УК/0107 от 01.01.2019г, ведение бухгалтерского и налогового учета передано в ООО «Управляющая компания Лысьвенские заводы».

Для ведения бухгалтерского учета применяется:

- программный продукт 1:С ERP Управление предприятием 2 для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

С 1 января 2022 г. в учетную политику Общества внесены изменения в связи с началом применения следующих федеральных стандартов бухгалтерского учета:

-ФСБУ 6/2020 "Основные средства";

-ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения";

-ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

На момент подготовки настоящей бухгалтерской отчетности ожидаемое влияние указанных изменений учетной политики на бухгалтерскую отчетность за 2022 год не может быть обоснованно оценено.

Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.21 на балансе организации по стр. 1110 «Нематериальные активы» отсутствуют.

Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н, а именно:

- а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Активы, в отношении которых выполняются условия, приведенные выше, и стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов ведется забалансовый (количественный) учет.

Оценка основных средств при принятии к учету

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом за плату, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств, за исключением возмещаемых налогов.

Последующая оценка

Первоначальная стоимость основных средств подлежит изменению в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

Амортизация

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Годовая сумма амортизационных отчислений определяется:

- при линейном способе - исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

В течение отчетного года амортизационные отчисления по объектам основных средств начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Срок полезного использования по группам указан в таблице :

Наименование группы	Срок полезного использования, лет
	от
Здания производственные	20
Здания непроизводственные	8
Сооружения	4
Силовые машины	1
Рабочие машины автоматические, неавтоматические	5
Прочие машины	3
Транспортные средства	2
Измерительные приборы	2
Вычислительная техника	1
Производственный, хозяйственный инвентарь	2

Информация о стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по стр. 1150 «Основные средства» по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 27 024 тыс. руб., в том числе:

- Остаточная стоимость основных средств 26 729 тыс руб.
- Незавершенные капитальные вложения 295 тыс руб.

Наличие, движение основных средств, капитальных вложений отражены в пояснениях к бухгалтерской отчетности за 2021 год, раздел 2 «Основные средства».

Арендуемые Обществом основные средства отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета 001 «Арендованные основные средства» за балансом в оценке принятой в договоре. Износ по арендованным основным средствам Обществом не начисляется.

Запасы

Учет материально-производственных запасов с 01.01.2021 осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости в соответствии с разделом II ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по методу ФИФО (оценка себестоимости рассчитывается исходя из того, что первыми используются наиболее ранние по времени поступления запасы).

Спецодежда, введенная в эксплуатацию до 2021 года имеющая срок использования более 12 месяцев, учитывается в составе оборотных средств. Вновь приобретенная специальная одежда, введенная в эксплуатацию с 2021 года списывается в затраты единовременно и отражается на забалансовом счете МЦ02 в количественном выражении.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в текущем отчетном периоде не начислялся в связи с отсутствием у ТМЦ признаков обесценения.

Остаток полуфабрикатов на 31.12.2021г составляет 3 895 тыс. руб. НЗП на конец года 3 804 тыс.руб.

В составе готовой продукции отражены законченные производством изделия, прошедшие приемку. Готовая продукция оценена по фактической производственной себестоимости без учета управленческих и коммерческих расходов. Стоимость готовой продукции на 31.12.2021г составляет 14 710 тыс. руб.

Остатки сырья и материалов на 31.12.2021 составляют 58 869 тыс руб. Стоимость товаров на 31.12.2021г — 80 тыс руб.

Наличие, движение запасов отражены в пояснениях к бухгалтерской отчетности за 2021 год, раздел 4.

Обеспечения полученные и выданные

По состоянию на 31.12.2021г выданы обеспечения за юридических лиц на сумму 975 000 тыс. руб. (раздел 8 пояснений к отчетности за 2021 год.).

Финансовые вложения

На основании договора купли продажи от 09.04.2021г ООО «ЛЗМИ» выкупило у ООО «Фирма ВАКС» акции АО «ЛЗЭП». По состоянию на 31.12.2021г стоимость приобретенного актива составила 10 024 тыс руб.и отражена по строке 1170 Бухгалтерского баланса. Движение финансовых вложений отражены в разделе 3 пояснений к бухгалтерской отчетности за 2021 год.

Денежные средства

Структура денежных средств отраженных по строке 1250 «Денежные средства и их эквиваленты» бухгалтерского баланса Общества представлена ниже:

Наименование	На 31.12.2021
Расчетные счета	3 343
Касса	
Переводы в пути	1
Прочие денежные средства (55)	9 000
Итого:	12 344

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов хозяйственной деятельности и намерений Общества.

Дебиторская задолженность

Наличие, движение дебиторской задолженности отражены в разделе 5 пояснений к бухгалтерской отчетности за 2021 год. На 31.12.2021г дебиторская задолженность составила 34 210 тыс. руб. (строка 1230 Бухгалтерского баланса). Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резерва по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021г - 30 тыс руб.

Кредиторская задолженность

Наличие, движение кредиторской задолженности также отражены в разделе 5 пояснений к бухгалтерской отчетности за 2021 год. Краткосрочная кредиторская задолженность в на 31.12.2021г составляет 63 838 тыс. руб., в том числе заемные средства 48 748 тыс. руб. (стр.1510 Бухгалтерского баланса). Прочая кредиторская задолженность в размере 15 090 тыс руб. отражена по строке 1520 Бухгалтерского баланса, в том числе:

- перед поставщиками и заказчиками 5 839 тыс руб.
- расчеты с персоналом по оплате труда 2 326 тыс. руб.
- по налогам и сборам, в том числе по социальному страхованию и обеспечению 3 950 тыс руб.

Расшифровка задолженность по налогам и сборам приведена в таблице ниже.

Расшифровка задолженность по налогам и сборам			
Вид налога, сбора	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Расчеты по налогу на доходы физических лиц	462	404	449
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	2 564	1 228	4 567
Расчеты по налогу на прибыль		218	
Расчеты по налогу на имущество			
Расчеты по страховым взносам	924	821	1 202
Прочие налоги			7
ИТОГО	3 950	2 671	6 225

Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2021г Общество имеет обязательства по краткосрочным кредитам в размере 48 748тыс. руб. Наличие и движение по заемным средствам отражено в разделе 5 пояснений к бухгалтерской отчетности за 2021 год.

Добавочный капитал

Добавочный капитал на 31.12.2021г. Отсутствует.

Резервный капитал

В соответствии с пунктом 11.2 Устава, в Обществе создается резервный фонд в размере 10% уставного капитала. Резервный фонд на 31.12.2021 не создан.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Структура нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), (строка 1370 бухгалтерского баланса) представлена ниже:

Наименование	На 31.12.21г	На 31.12.20г	На 31.12.19
Нераспределенная прибыль, ВСЕГО	93 609	51 915	37 200
в том числе:			
Прибыль (Убыток) отчетного года	45 694	14 715	34 894
Нераспределенная прибыль (убыток) прошлых лет	51 915	37 200	15 806
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году			
Начислены дивиденды	(4 000)		(13 500)

Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
1	2	2
Итого Выручка от продаж	255 575	193 201
В том числе:		
Выручка от реализации ГП, оказания услуг, выполнения работ	252 721	188 998
Выручка от реализации товаров	2 854	4 203

Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Учет затрат на производство работ и услуг ведется с подразделением на прямые, собираемые по соответствующим статьям расходов по дебету счетов 20 «Основное производство», и косвенные, собираемые по соответствующим статьям расходов по дебету счета 20 «Основное производство», по дебету на счетов 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы», 44.2 «Коммерческие расходы».

Распределение косвенных затрат производится согласно методики закрепленной в учетной политике предприятия.

Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и отражаются в составе строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах.

Коммерческие расходы, учитываются на счете 44 «Расходы на продажу», отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг по видам деятельности Общества представляет собой следующее:

Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
1	2	2
Итого Себестоимость продаж	(193 478)	(157 556)
Продукция собственного производства (услуги, работы)	(190 838)	(156 717)
Покупные товары	(2 640)	(839)

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлены в пояснениях к бухгалтерской отчетности за 2021г в разделе 6 .

Прочие доходы и расходы

Расшифровка Прочих доходов и расходов за 2021 и 2020 год представлена в Приложении № 1 к Бухгалтерскому балансу и отчету Отчету о финансовых результатах.

Налог на прибыль

Порядок расчета по налога на прибыль и отражение его в учете установлен Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н. ПБУ 18/02 также регулирует учет постоянных и временных разниц между бухгалтерским и налоговым учетом (п. 3 ПБУ 18/02). Такие разницы возникают из-за разных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательстве Российской Федерации о налогах и сборах.

Постоянные разницы - расходы или доходы, которые учтены в бухгалтерском учете, но никогда не будут учтены в налоговом, или наоборот. Постоянные разницы образуют постоянные налоговые расходы и постоянные налоговые доходы.

Временные разницы - расходы или доходы, которые признают и в бухгалтерском, и в налоговом учете, но в разные периоды. Из-за них возникают отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства». В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

На счете 09 «Отложенные налоговые активы» (стр.1180 Бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2021 года числятся отклонения на сумму 1 310 тыс. руб.

На счете 77 «Отложенные налоговые обязательства» (стр.1420 Бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2021 года числятся отклонения на сумму 2 769 тыс. руб.

Информация об отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах представлены в таблице 9 пояснении к бухгалтерской отчетности.

В соответствии с указанным ПБУ, величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определяется, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода. При этом, под условным расходом по налогу на прибыль - понимается налог, рассчитанный из бухгалтерской прибыли. Соответственно условный доход - бухгалтерский убыток до налогообложения, умноженный на ставку налога на прибыль (п. 20 ПБУ 18/02). Расчет налога на прибыль за 2021г приведен в ниже в таблице.

Расчет текущего налога на прибыль за 2021г

Показатели	Сумма	Ставка налога на прибыль	Показатели	Сумма
Прибыль до налогообложения	54 038	20%	Условный расход по налогу на прибыль	+) 10 808
Постоянные разницы	-) 12 318	20%	Постоянное налоговое обязательство	-) 2 464
Временные (вычитаемые)	+) 1 075	20%	Отложенный налоговый актив	+) 215
Временные (налогооблагаемые)	-) 4 655	20%	Отложенное налоговое обязательство	-) 931
Итого налогооблагаемая прибыль	38 140	20%	Итого налог на прибыль	7 628

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», создан резерв на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) работникам организации.

Стоимость оценочных обязательств на 31.12.2021г составила 3 295 тыс руб. и отражена по строке 1540 Бухгалтерского баланса. Информация по оценочным обязательствам раскрыта в разделе 7 «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерской отчетности за 2021г.

Целевое финансирование

В 2021 году Обществом привлечены целевые средства на приобретение путевок в загородные оздоровительные лагеря для детей работников на основании постановления Правительства Пермского края от 22.04.2020 N 255-п. в размере 15 тыс руб.

Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

ПЕРЕЧЕНЬ СВЯЗАННЫХ СТОРОН ОБЩЕСТВА ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2021г

№ п/п	Наименование (для организации) или Ф.И.О. связанного лица
1	ООО УК «ЛЗ»
2	ПАО «ЛЗЭП»
3	ООО «ЛЗБТ»
4	ООО «ЛЗСМ»
5	ООО «ЛЗСФ»
6	ООО «ЛИМЗ»
7	ООО СП «Зорька»
8	Тунёв Андрей Васильевич — Руководитель ООО «УК ЛЗ»
9	Гордеев Александр Григорьевич Руководитель ООО «ЛЗБТ»
10	Смирнов Владимир Борисович -Руководитель ООО «ЛЗМИ»
11	Шилов Андрей Борисович -Руководитель ООО «ЛЗСМ»
12	Малыгин Валерий Сергеевич — Руководитель ООО «ЛЗСФ»
13	Вожakov Александр Михайлович- Руководитель ООО «ЛИМЗ»
14	Щигарева Ксения Анатольевна — Руководитель ООО «СП Зорька»
15	Каменских Дмитрий Валентинович - директор по правовым вопросам АО «ЛЗЭП»
16	Нелюбин Василий Николаевич — финансовый директор ООО «УК ЛЗ»
17	Дружинин Сергей Юрьевич — директор по персоналу ООО «УК ЛЗ»
18	Трушников Владимир Анатольевич — коммерческий директор ООО «ЛЗМИ»
19	Тунев Алексей Андреевич — директор по маркетингу ООО «УК ЛЗ»
20	Щигарев Антон Александрович — коммерческий директор АО «ЛЗЭП»
21	Грачев Андрей Васильевич — директор Фирма «ВАКС»

Операции по связанным сторонами

В отчетном году Обществом:

- Приобретено товаров, (работ, услуг) от АО «ЛЗЭП» на 37 017 тыс. руб.
- Приобретено оборудование от АО «ЛЗЭП» на 90 тыс. руб.
- Продано АО «ЛЗЭП» товаров, (работ, услуг) на 119 997 тыс. руб.

- Приобретено услуг от ООО «ЛЗБТ» на 1 824 тыс. руб.
- Получены материалы от ООО «ЛЗБТ» для переработки на сторону на 16 419 тыс руб.
- Продано ООО «ЛЗБТ» товаров, (работ, услуг) на 2 995 тыс. руб
- Приобретено услуг от ООО «ЛЗСФ» на 152 тыс. руб.
- Приобретено товаров, (работ, услуг) от ООО «ЛИМЗ» 2 064 тыс. руб.
- Получены материалы от ООО «ЛИМЗ» для переработки на сторону на 97 тыс руб.
- Продано ООО «ЛИМЗ» оборудование на 300 тыс. руб.
- Приобретено товаров (работ, услуг) от ООО «УК ЛЗ» на 23 784 тыс руб.

Состояние расчетов со связанными сторонами по состоянию на 31.12.2021г.

№ п/п	Наименование организации	Дебиторская задолженность, тыс. руб.	Кредиторская задолженность, тыс. руб.
			Всего
1	ООО УК «ЛЗ»		1 745
2	АО «ЛЗЭП»	17 129	
3	ООО «ЛЗБТ»		32
4	ООО «ЛЗСМ»		374
5	ООО «ЛЗСФ»		6
6	ООО «ЛИМЗ»	300	89
7	ООО «СП ЗОРЬКА»	92	

События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. События после отчетной даты отсутствуют.

В конце февраля 2022 года в отношении Российской Федерации рядом иностранных государств введены дополнительные экономические санкции, что привело к росту экономической неопределенности, в том числе к увеличению волатильности на рынках капитала, значительному падению курса российского рубля, увеличению ключевой ставки Банком России.

Руководство Компании считает, что данные события являются не корректирующими событиями после отчетной даты.

На настоящем этапе руководство Компании не может с достаточной степенью уверенности оценить последствия влияния указанных выше факторов на будущие темпы производства и рентабельность, в связи с чем рассматривает различные сценарии развития для быстрой адаптации к изменяющимся потребностям и считает, что принятые меры позволяют Компании выполнять свои финансовые обязательства.

При этом, учитывая непредсказуемость развития событий, их фактическое влияние на будущую рентабельность, финансовое положение и денежные потоки Компании может отличаться

от текущих оценок и допущений руководства. В этих обстоятельствах настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности.

Руководство Компании внимательно следит за развитием ситуации, продолжает оценивать влияние изменяющихся микро- и макроэкономических условий на его деятельность и будет принимать все возможные меры для смягчения последствий негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов.

Влияние пандемии COVID-19

В связи с распространением пандемии COVID-19 в 2020 году Правительство РФ и Банк России приняли меры поддержки, чтобы не допустить значительного ухудшения экономических показателей в результате вспышки COVID-19 (Постановление Правительства РФ от 16.05.2020 № 696). Эти меры включают, среди прочего, льготные кредиты для организаций, осуществляющих деятельность в пострадавших отраслях, кредитные каникулы и послабление определенных нормативных ограничений для поддержания финансового сектора и его способности предоставлять ресурсы и помогать клиентам избежать нехватки ликвидных средств в результате мер по сдерживанию распространения COVID-19.

Воспользовавшись данной мерой, между ООО «ЛЗМИ» и ПАО СБЕРБАНК 10.06.2020г был заключен с договор льготного кредитования № НКЛ -104 на сумму 18 606 тыс. руб. Поскольку Общество выполнило условия кредитования, сумма кредита в размере 9 303 тыс руб. и сумма процентов по нему в размере 119 тыс. руб. (что соответствует 50% от текущей задолженности), были списаны на финансовый результат в апреле 2021г.

РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Деятельность предприятия подвержена рискам.

Рыночные риски

Основные тенденции рынка термосов и рынка алюминиевых фляг – основной продукцией - ООО «ЛЗМИ», которыми сопровождался 2021 год:

- стагнация расходов покупателей,
- доминирование ценовой конкуренции,
- миграция покупателей из реальных магазинов в виртуальные, интернет-магазины продолжают вытеснять традиционную розницу - это глобальный тренд.

Ассортимент производимой продукции достаточно широк и влияние неблагоприятных факторов, возможно, компенсировать корректировкой структуры производимой продукции, отдавая преимущество продукции с большим спросом, большей добавленной стоимостью, а также продукцией хозяйственного назначения, которая в условиях снижения платежеспособности населения будет востребована.

Отраслевые риски

Материалы, используемые в производственной деятельности, не являются уникальными, существует сформировавшийся рынок и широкий круг поставщиков. Импортных поставщиков у предприятия нет. Оплата материалов производится только в рублях.

На предприятие оказывают влияние следующие риски, которые, как следствие, могут повлиять на изменение отпускных цен производимой продукции:

Изменение цен на сырье.

2021 г. ознаменован увеличением цен на рынке металла. На основные материалы для производства: алюминий, черный металл, коррозионно-стойкая сталь.

Данные факторы определяют повышение цен на производимую продукцию ООО «ЛЗМИ».

Для невелирования рисков, связанных с ростом цен на металл, возможно, при наличии финансовых ресурсов, приобретение сразу практически готового сырья на выгодных условиях, что позволит незначительно и не критично увеличить цены на продукцию для постоянных клиентов.

По рискам, связанным с повышением цен на внутреннем рынке .

У ООО "ЛЗМИ" заключены с клиентами долгосрочные контракты по поставке продукции. В договорных обязательствах с клиентами факт возможного повышения цен с каждым клиентом зафиксирован, учитывается в бюджетах закупа продукции предприятия и находит понимание среди основной части покупателей. Данные риски можно отнести к «незначительным».

С точки зрения влияния риска повышения цен на продукцию ООО «ЛЗМИ» для внешних рынков сбыта. Данные риски не рассматриваются как «сильные», поскольку уровень спроса и закупа продукции ООО «ЛЗМИ» на экспорт не значителен.

Кредитные риски

20 % от общего объема продаж общество осуществляет на условиях отсрочки платежа, что влечет за собой возникновение соответствующих кредитных рисков (рисков неоплаты со стороны покупателя).

Имея значительную ссудную задолженность Общество подвержено финансовому риску увеличения процентной ставки по кредитам. Для снижения влияния риска увеличения процентных ставок ООО «ЛЗМИ» формирует сбалансированный кредитный портфель, привлекая заемные средства в нескольких кредитных учреждениях. Также проводится периодический анализ текущих процентных ставок и по результатам мониторинга принимается решение в отношении того, какие займы – в каком банке, по фиксированным или плавающим процентным ставкам и на какой срок – являются более выгодными на период их привлечения.

Общество выступает поручителем за предприятия группы.

Действующие поручительства: АО «Райффайзенбанк» на сумму 300 000 тыс.руб, АО Россельхозбанк» на сумму 118 300 тыс. руб, ПАО «Сбербанк» на сумму 190 000 тыс. руб, АО «СМП Банк» на сумму 53 700 тыс. руб.

Риск неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств незначителен, т.к. вероятность факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, низкая.

Правовые риски

Правовые риски определяются предприятием как риск возникновения убытков вследствие несоблюдения требований нормативных правовых актов и заключенных договоров со стороны предприятия или его контрагентов, а также риск существенного изменения законодательства, которое приведет к дополнительным расходам для предприятия.

Управление правовыми рисками осуществляется с целью уменьшения (исключения) возможных убытков или дополнительных расходов.

Для минимизации правовых рисков предприятие осуществляет свою деятельность в строгом соответствии с законодательством, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в нем.

Предприятием на постоянной основе осуществляется контроль за соблюдением в деятельности предприятия, действиях его сотрудников требований законодательства, Устава, локальных нормативных актов.

Предприятие оценивает правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования, как низкие, так как количество и объем валютных операций в деятельности предприятия является несущественным.

Предприятие оценивает правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства, как серьезные в связи с изменением налогового законодательства, ухудшением финансового состояния контрагентов, наличием в стране фирм-однодневок.

Для минимизации данного правового риска предприятием осуществляются мероприятия, направленные на совершенствование мер должной осмотрительности при выстраивании договорных отношений с контрагентами, в том числе: совершенствование методологии оценки добросовестности контрагентов, совершенствование типовых форм договоров.

Предприятие оценивает правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин, как средние, так как экспорт в страны бывших республик СССР в общем объеме продукции, продаваемой на экспорт, имеет значительную долю.

Предприятие оценивает правовые риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности предприятия либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), как очень низкие, так как основной вид деятельности предприятия не подлежит обязательному лицензированию и объекты, используемые, предприятием, не ограничены в обороте.

Предприятие оценивает правовые риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью предприятия (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует предприятие, как низкие.

Предприятие постоянно следит за изменениями судебной практики по всем вопросам, связанным с деятельностью, и в случае необходимости осуществляет корректировку деятельности. В настоящее время предприятие не участвует в судебных разбирательствах, которые могут существенно повлиять на деятельность предприятия.

« 30 » Марта 2022г

Директор


 Тунёв А.А.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			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 2021г.	295	14 116	(192)	(13 924)	295
	5250	за 2020г.	295	5 055	-	(5 055)	295
в том числе:							
Кольцо матрицы	5241	за 2021г.	1	-	1	-	-
	5251	за 2020г.	1	-	-	-	1
Таль электрическая г/п 2,0 т	5242	за 2021г.	59	-	-	-	59
	5252	за 2020г.	59	-	-	-	59
Универсальный гибочный станок	5243	за 2021г.	235	-	-	-	235
	5253	за 2020г.	235	-	-	-	235
Станок полировальный EVP-A 800 (1)	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Станок полировальный EVP-A 800 (2)	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Станок полировальный EVP-A 800 (3)	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сушильная машина EVK- 800	5247	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Конвейер	5248	за 2021г.	-	607	-	607	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сварочный аппарат с поворотным столом	5249	за 2021г.	-	4 279	190	4 089	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма для изготовления ручек d 40 мм для стеклянной крышки		за 2021г.	-	448	-	448	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма для изготовления ручек d 50 мм для стеклянной крышки		за 2021г.	-	776	1	775	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Станок полировальный ЭВП-А 800 (1)		за 2021г.	-	1 205	-	1 205	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Станок полировальный ЭВП-А 800 (2)		за 2021г.	-	1 205	-	1 205	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Станок полировальный ЭВП-А 800 (3)		за 2021г.	-	1 206	-	1 206	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сушильная машина ЭВК-800		за 2021г.	-	1 518	-	1 518	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка АС333-Р14 для дуговой автоматической ТИГ-сварки продольных швов		за 2021г.	-	2 213	-	2 213	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Лазерный станок для маркировки и гравировки "G-MARK CN-18"		за 2021г.	-	379	-	379	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

[illegible]

Коробкошейная машина DX-1200		за 2021г.	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	125	125

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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 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	51 480	19 608	27 354
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Тунёв Алексей Андреевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

30 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	10 024	-	-	-	-	10 024	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Акции АО "ЛЗЭП"	5302	за 2021г.	-	-	10 024	-	-	-	-	10 024	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	27	-	-	27	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2021г.	-	-	10 024	-	-	-	-	10 024	-
	5310	за 2020г.	27	-	-	27	-	-	-	-	-

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	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



(Handwritten signature)

Руководитель _____
Тунёв Алексей Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

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 2021г.	53 002	-	53 002	571 994	(543 639)	-	X	81 358	-	81 358		
	5420	за 2020г.	29 651	-	29 651	446 442	(423 081)	-	X	53 002	-	53 002		
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	38 402	-	38 402	150 106	(129 639)	-						
	5421	за 2020г.	17 003	-	17 003	111 648	(90 250)	-	61 978	58 869	-	58 869		
Готовая продукция	5402	за 2021г.	8 756	-	8 756	191 900	(185 946)	-		38 402	-	38 402		
	5422	за 2020г.	8 809	-	8 809	154 765	(154 818)	-	10 001	14 710	-	14 710		
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	7	-	7	2 752	(2 679)	-		8 756	-	8 756		
	5423	за 2020г.	4	-	4	3 587	(3 584)	-	1	80	-	80		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	3 734	(3 734)	-	9	7	-	7		
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	5 838	-	5 838	218 537	(216 676)	-						
	5425	за 2020г.	3 834	-	3 834	171 790	(169 786)	-	-	7 699	-	7 699		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	4 965	(4 965)	-		5 838	-	5 838		
	5426	за 2020г.	-	-	-	4 652	(4 652)	-	-	-	-	-		
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

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	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Тунёв Алексей Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	10 758	(582)	435 048	-	(411 461)	(105)	552	-	-	34 240	(30)
	5530	за 2020г.	22 917	(51)	308 278	-	(319 517)	(920)	(531)	-	-	10 758	(582)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	4 487	(30)	313 545	-	(290 840)	(27)	-	-	-	27 165	(30)
	5531	за 2020г.	18 264	(51)	235 413	-	(248 559)	(631)	21	-	-	4 487	(30)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	4 924	(552)	104 825	-	(105 955)	-	552	-	-	3 794	-
	5532	за 2020г.	2 476	-	69 793	-	(67 075)	(270)	(552)	-	-	4 924	(552)
Прочая	5513	за 2021г.	1 347	-	16 678	-	(14 666)	(78)	-	-	-	3 281	-
	5533	за 2020г.	2 177	-	3 072	-	(3 883)	(19)	-	-	-	1 347	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	10 758	(582)	435 048	-	(411 461)	(105)	552	X	-	34 240	(30)
	5520	за 2020г.	22 917	(51)	308 278	-	(319 517)	(920)	(531)	X	-	10 758	(582)

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	642	368	919
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	157	292	497
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	485	76	422
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Тунев Алексей Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	117 527	83 105
Расходы на оплату труда	5620	48 753	42 924
Отчисления на социальные нужды	5630	10 987	10 836
Амортизация	5640	5 310	5 913
Прочие затраты	5650	40 767	31 459
Итого по элементам	5660	223 344	174 237
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(7 888)	(1 953)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	215 456	172 284

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



(Handwritten signature)

Руководитель
Тунёв Алексей Андреевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

30 марта 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	3 020	5 035	(4 760)	-	3 295
в том числе:						
Резерв предстоящей оплаты отпусков	5701	3 020	5 035	(4 760)	-	3 295



Руководитель Тунёв Алексей Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 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	975 000	975 000	55 000
поручительства за юридических лиц	5811	975 000	975 000	55 000



Руководитель  (подпись)
Тунёв Алексей Андреевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

в тыс. руб.

1095

Тунєв А.

Шамова

Тунев А.А.

Шамова С.Б.

РАСШИФРОВКА

Прочих доходов и расходов к Отчету о финансовых результатах
На 31.12.2021г

Тыс.руб.

№ п/п	Показатели	Код строки	За текущий период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
1	Прочие доходы Всего		23 703	6 003
2	1016н Доходы от участия в других организациях, не принимаемые для налога на прибыль	2 310	3 510	
3	1021 Проценты к получению за пользование денежными средствами	2 320	167	254
4	Прочие доходы	2 340	20 026	5 749
5	1030 Доходы, связанные с погашением стоимости спецдежды		1	
6	1033 Доходы/Расходы, связанные с реализацией материалов и прочего имущества (что не отнесено на др.к		801	1 473
7	10332 Доходы/Расходы, связанные с реализацией лома и отходов черн, цв и драг металлов, полученных от техн		7 199	3 115
8	10337 Доходы, связанные с продажей макулатуры, полученной от технологии		71	153
9	1056-113-91 Прибыль/убыток прошлых лет		14	
10	1206 Доходы, связанные со списанием, утилизацией материалов, переводом в лом, отходы и др.		1	159
11	1208 Прибыль прошлых лет выявл в отчетном году, НЕ ПРИНИМАЕМ в расх по налогу на прибыль		7	
12	1210 Другие доходы, не учитываемые при налогообложении		9 303	70
13	2001 Курсовые разницы		1 372	84
14	2003 Принятие к учету имущества по результатам инвентаризации, иного аналогичного поступлен		403	421
15	2016 Другие обоснованные доходы		48	5
16	2018 Доходы при конвертации валюты		4	
17	Закрытие резервов по сомнительным долгам		552	21
18	Реализация ОС		250	225
19	Пени по налогам, сборам (ФНС, ПФР, ФСС)			3
20	14116 Доходы, связанные с оприходованием ТМЦ с забалансовых счетов			20
21	Прочие расходы Всего		9 784	8 421
22	10111 Проценты, уплаченные по кредитам банков(в%)	2330	2 767	922
23	Прочие расходы Всего	2350	7 017	7 499
24	1003-103-91н Подарки к юбилейным датам		22	4
25	1007 Расходы, связанные с реализацией ОС		2	33
26	1010-101-91н Фестивали(зимний, летний) . КВН, мероприятия молодежного актива		63	9
27	1014-101-91н Конкурс на оформление территории		14	
28	1015-101-91н Подарки (новогодние) детям		29	19
29	1017-101-91н Корпоративный сплав		35	

30	1033 Доходы/Расходы, связанные с реализацией материалов и прочего имущества (что не отнесено на др.к		651	1 634
31	1033-109-91 доходы/расходы связанные с пенями, штрафами, неустойками			
32	10332 Доходы/Расходы, связанные с реализ. лома и отходов черн, цв и драг металлов, полученных от техн		3 755	1 646
33	10337 Доходы, связанные с продажей макулатуры, полученной от технологии		47	250
34	1034-109-91н Расходы по возмещению морального вреда и иные выплаты по решению суда		5	
35	1036-109-91н доходы/расходы связанные с пени по налогам, сборам (ФНС, ПФР, ФСС)		2	14
36	1038-110-91 Госпошлина		19	2
37	1045-112-91н Налоги и платежи в бюджет		28	15
38	1047-113-91н Прибыль/убыток прошлых лет выявл в отчетном году		4	
39	1050-113-91н Доходы/расходы, связанные со списанием, утилизацией материалов, переводом в лом, отходы и др.		375	
40	1054-113-91н Доходы/расходы от выбытия имущества по результатам инвентаризации, иного аналогичного поступле		12	45
41	1056-113-91 Прибыль/убыток прошлых лет		328	611
42	1057-113-91 Погрешность расчета себестоимости			
43	1058-113-91 Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров			
44	1060-106-91н Приобретение путевок в детские лагеря		32	68
45	1079-114-91 Прочие доходы/расходы		28	27
46	1080-123-91 Услуги по валютному контролю и валютному счету		35	
47	1081-123-91 Расходы по продаже валюты		144	
48	1082-123-91 курсовые разницы		1 256	382
49	1083-125-91 Услуги по обслуживанию лицевого счета		21	
50	1084-125-91 Услуги по проведению платежа		44	
51	1088-125-91 Услуги Банк-клиента, Интернет-банка		39	138
52	1089-125-91 услуги за выдачу выписок и справок		7	6
53	1210 Другие расходы, не учитываемые при налогообложении		4	99
54	13121 Плата за лимит задолженности		12	
53	142944 Проведение летнего фестиваля		4	
54	10115 Комиссия за обслуживание кредитов банков, принимаемые для целей н/о			3
55	Списание дебиторской и кредиторской задолженности по сроку иск. давности и при ликвидации орг			901
54	1048-113-91 Формирование резервов по сомнительным долгам			552
55	225 Взносы в Ассоциации			15
56	1016-101-91н Празднование дня металлургов			20
55	1004-103-91н Материальная помощь по заявлениям			26
56	Расходы по простоям			980

Руководитель

Главный бухгалтер
по доверенности от 01.01.2022г


 Тунёв А.А.
Шамова С.Б.

ООО «ЛЗМИ»
ИНН 5918998448

Забалансовые счета
на 31.12.2021г

Руководитель



Тунёв А.А.

Главный бухгалтер ООО «УК ЛЗ»
по доверенности от 01.01.2022г № 2



Шамова С.Б.

Дата « 30 » _____ марта _____ 20 22 г

ООО «ЛЗМИ»

Арендованные основные средства

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало периода	Изменения		Остаток на конец периода
			поступило	выбыло	
1	2	3	4	5	6
Всего Арендованных ОС	2021г	19 608	36 139	(4 267)	51 480
	2020г	27 292	67 417	(75 101)	19 608
Здания	2021г	905	0	(0)	905
	2020г	6 717	0	(5 812)	905
Сооружения	2020г	62	0	(0)	62
	2019г	0	62	(0)	62
Машины и оборудование (кроме офисного)	2021г	18 627	36 139	(4 267)	50 499
	2020г	20 293	67 355	(69 021)	18 627
Офисное оборудование	2021г	0	0	(0)	0
	2020г	1	0	(1)	0
Транспортные средства	2021г	14	0	()	14
	2020г	18	0	(4)	14
Производственный и хозяйственный инвентарь	2021г	0	0	(0)	0
	2020г	263	0	(263)	0

ООО «ЛЗМИ»

Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение
тыс.руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало периода	Изменения		Остаток на конец периода
			поступило	выбыло	
1	2	3	4	5	6
Всего ТМЦ, принятые на ответственное хранение	2021г	0	41	(41)	0
	2020г	0	416	(416)	0
Материалы и товары, принятые на ответственное хранение	2021г		41	(41)	0
	2020г		208	(208)	0
Другие ТМЦ приняты на ответственное хранение	2021г	0		()	0
	2020г	0	0	(0)	0

ООО «ЛЗМИ»

Материалы, принятые в переработку

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало периода	Изменения		Остаток на конец периода
			поступило	выбыло	
1	2	3	4	5	6
Всего Материалы, принятые в переработку	2021г	6	79	(82)	3
	2020г	183	31	(208)	6

ООО «ЛЗМИ»

Арендованные ТМЦ стоимостью менее 40 тыс.руб

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало периода	Изменения		Остаток на конец периода
			поступило	погашено	
1	2	3	4	5	6
Всего	2021г	0	0	(0)	0
	2020г	554	0	(554)	0
Производственный инвентарь	2021	0	0	(0)	0
	2020г	554	0	(554)	0