

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

### ООО «ЛАНКСЕСС Липецк» за 2022 год.

#### I. Общие сведения

##### 1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «ЛАНКСЕСС Липецк», далее «Общество», зарегистрировано 8 декабря 2011 г. ООО «ЛАНКСЕСС Липецк» входит в Группу компаний Lanxess AG.

Общество зарегистрировано по адресу: 399071, Российская Федерация, Липецкая область, Грязинский район, с. Казинка, ОЭЗ ППТ «Липецк», АДЦ.

Основным видом деятельности Общества является производство резиновых изделий. Численность сотрудников на 31 декабря 2022 г. составляет 16 человек (на 31 декабря 2021 г. - 15 человек).

Общество не имеет обособленных подразделений без образования юридического лица.

В соответствии с Уставом Общества управление Обществом осуществляется Общим собранием участником и Исполнительным органом, которым является генеральный директор Общества.

Генеральным директором Общества с 05.09.2013 г. по текущий момент согласно договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Управляющему является ООО ЛАНКСЕСС.

Участником Общества является Общество с ограниченной ответственностью «ЛАНКСЕСС», размер доли в уставном капитале Общества по состоянию на отчетную дату составляет 100%. Страной инкорпорирования участника является Россия.

Бухгалтерский учет в Обществе ведет Общество с ограниченной ответственностью «ЛАНКСЕСС».

##### 2. Бенефициарные владельцы

Бенефициарным владельцем ООО «Ланксесс Липецк» является акционерное общество Lanxess AG (ФРГ) - иностранная организация, ценные бумаги которой прошли процедуру листинга на Франкфуртской фондовой бирже, входящей в перечень, утвержденный Банком России (Указание Банка России от 28 января 2016 г. № 3949-У). В соответствии с пп.2 п.1 ст. 7 Федерального закона 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" от 07.08.2001г. идентификация бенефициарных владельцев не проводится в случае иностранных организаций, ценные бумаги которых прошли процедуру листинга на иностранной бирже, входящей в перечень, утвержденный Банком России.

### **3. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность**

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться, подвержены частым изменениям и допускают возможность разных толкований. Низкие цены на нефть, сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан оказывали негативное влияние на российскую экономику в 2022 году.

Экономика Российской Федерации проявляет ряд характерных особенностей, присущих развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться, оно подвержено частым изменениям и допускает возможность широких толкований. Низкие цены на нефть, сохраняющаяся политическая напряженность в макрорегионе, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан оказывали негативное влияние на российскую экономику в 2022 году и продолжают оказывать негативное влияние в 2023 году.

Действие указанных факторов способствовало экономическому спаду в стране, характеризующемуся падением показателя валового внутреннего продукта. Финансовые рынки по-прежнему характеризуются отсутствием стабильности и повышенной волатильностью. Рейтинг Российской Федерации был понижен до уровня «ниже инвестиционного». Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Тем не менее, будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, а текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов в следствие негативных внешних обстоятельств.

На дату подписания отчетности Общество не владело информацией по существенному сокращению рынка сбыта продукции, не произошел уход с рынка РФ важных клиентов Общества. Обязательства перед поставщиками и бюджетом Общество планирует исполнять в установленные сроки.

Также Общество не располагает информацией о необходимости досрочного исполнения своих долгосрочных обязательств.

## **II. Учетная политика**

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

### **1. Основа составления**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением

по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств (представлены по остаточной стоимости) и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), и оценочных обязательств.

## **2. Активы и обязательства в иностранных валютах**

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость активов, выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату. Курсы валют составили 70,3375 руб. за 1 доллар США на 31 декабря 2022 г. (31 декабря 2021 г. - 74,2926 руб., 31 декабря 2020 г. - 73,8757 руб.), 75,6553 руб. за 1 евро на 31 декабря 2022 г. (31 декабря 2021 г. - 84,0695 руб., 31 декабря 2020 г. - 90,6824 руб.).

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

## **3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

## **4. Основные средства**

В составе основных средств отражены здания и сооружения, машины и оборудование и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 тыс. руб. за единицу.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение). В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных Обществом с учетом ожидаемой производительности или мощности; ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования.

Принятые Обществом сроки полезного использования приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	40
Машины и оборудование	6-9
Другие виды основных средств	2-8

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

В связи с введением в действие ФСБУ 6/2020 "ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА" и внесением изменений в Учетную политику, Общество в межрасчетный период была доначислена амортизация на сумму 7 014 тыс. руб.

\* Доходы и потери от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

## **5. Незавершенное строительство**

В составе незавершенного строительства отражаются объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств.

## **6. Запасы**

Материально-производственные запасы (МПЗ) оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

По материально-производственным запасам в случае снижения их стоимости формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Списание сырья, материалов, иных производственных запасов, израсходованных на производство и обращение, осуществляется по средней себестоимости.

## **7. Дебиторская задолженность**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС. \*

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

## **8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- платежи и поступления денежных средств от операций, связанных с покупкой, конвертацией и продажей валюты;
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС;
- денежные потоки от выдачи и возврата по займам, выданным в случае, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств.

## **9. Уставный и добавочный капиталы**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей его участника. Величина уставного капитала соответствует размеру, установленному в уставе Общества.

Добавочный капитал состоит из денежного вклада в имущество участника Общества, осуществленного с целью увеличения чистых активов Общества. Согласно решению единственного участника общества от 30 апреля 2013 года, данный денежный вклад вносится в имущество Общества и не изменяет размеры и номинальную стоимость доли участника в Уставном Капитале Общества.

## **10. Кредиты и займы полученные**

Проценты по полученным займам и кредитам учитываются в стоимости инвестиционного актива или в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

## **11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

### *Оценочные обязательства*

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков;
- на выплату ежегодных вознаграждений по итогам работы за год;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату и средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Величина оценочного обязательства на выплату ежегодных вознаграждений по итогам работы за год производится на основании приказа руководителя и рассчитывается в процентном соотношении от оклада каждого сотрудника с учетом результатов деятельности компании за год. Указанная сумма также включает сумму страховых взносов.

### *Условные обязательства и условные активы*

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

## **12. Расчеты по налогу на прибыль**

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

### **13. Признание доходов**

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров покупателям или оказания услуг и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- положительная курсовая разница \*);
- доходы от операций по продаже валюты\*);
- прочие доходы.

### **14. Признание расходов**

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции (стоимости сырья, материалов и затрат по их переработке).

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на логистику. Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов Общества учитываются:

- отрицательные курсовые разницы \*);
- расходы от операций продажи иностранной валюты\*);
- резервы под снижение стоимости товарно-материальных ценностей;
- резервы по сомнительным долгам;
- иные расходы.

\*Курсовые разницы и доходы/расходы от покупки/продажи валюты отражаются в отчете о финансовых результатах свернуто.

## **III. Раскрытие существенных показателей**

### **1. Незавершенное строительство**

Информация о незавершенном капитальном строительстве приведена в разделе 2 «Основные средства» в таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **2. Основные средства**

Информация об основных средствах приведена в разделе 2 «Основные средства»

табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 3. Запасы

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп, их видов приведена в разделе 4 «Запасы» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Движение резерва под снижение стоимости запасов

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало периода	Начислено	Восстановлено	На конец периода
Сырье и материалы	2022 г.	-	(4640)	-	(4640)
	2021 г.	(523)	-	523	-
Готовая продукция	2022 г.	-	(302)	-	(302)
	2021 г.	-	-	-	-
<b>Итого величина резерва под снижение стоимости запасов</b>	<b>2022 г.</b>	<b>-</b>	<b>(4942)</b>	<b>-</b>	<b>(4942)</b>
	<b>2021 г.</b>	<b>(523)</b>	<b>-</b>	<b>523</b>	<b>-</b>

### 4. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

Наименование показателя	31 декабря 2022 года	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Средства на расчетных счетах	96 993	39 883	107 901
Средства на валютных счетах	471	1 900	1 304
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Бухгалтерского баланса)</b>	<b>97 464</b>	<b>41 783</b>	<b>109 205</b>

Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119 Отчета о движении денежных средств) и прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129 Отчета о движении денежных средств):

тыс. руб.

	2022	2021
<b>Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119 Отчета о движении денежных средств)</b>		
Суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет	954	

Проценты полученные	809	802
Возврат от поставщиков	6172	140
<b>Итого прочие поступления по текущей деятельности</b>	<b>7 935</b>	<b>942</b>
<b>Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129 Отчета о движении денежных средств)</b>		
Суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет		(1486)
Расчеты по услугам страхования	(2 289)	(1327)
Расчеты с подотчетными лицами и прочие операции с сотрудниками	(65)	(108)
Услуги банка	(391)	(782)
Прочие платежи	(13 869)	(8815)
<b>Итого прочие платежи по текущей деятельности</b>	<b>(16 614)</b>	<b>(12 518)</b>

## 6. Капитал и резервы

### 6.1. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2022 г. уставный капитал Общества составляет 63 000 тыс. руб., (на 31 декабря 2021 г. - 63 000 тыс. руб.; на 31 декабря 2020 г. - 63 000 тыс. руб.).

По состоянию на 31 декабря 2022 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Учредителем Общества является Общество с ограниченной ответственностью «ЛАНКСЕСС», размер доли в уставном капитале Общества по состоянию на отчетную дату составляет 100%. Страной инкорпорирования участника является Россия.

### 6.2. Добавочный капитал

Добавочный капитал на 31 декабря 2022 г. составляет 45 000 тыс. руб. (на 31 декабря 2021 г. - 45 000 тыс. руб., на 31 декабря 2020 г. - 45 000 тыс. руб.) и состоит из денежного вклада в имущество участника Общества, осуществленного с целью увеличения чистых активов Общества. Согласно решению единственного участника общества от 30 апреля 2013 г. и 30 апреля 2015 г. данный денежный вклад вносится в имущество Общества и не изменяет размеры и номинальную стоимость доли участника в Уставном Капитале Общества.

## 7. Кредиты и займы

Движение краткосрочных заемных средств, полученных от компаний группы LANXESS AG представлено в таблице:

	тыс. руб.	
	2022	2021
<b>Основной долг</b>		
Сальдо на начало	-	63 700
Поступление	-	-
Погашение	-	63 700

<b>Сальдо на конец</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Проценты по займу</b>		
Сальдо на начало	-	385
Начислены проценты	-	435
Погашены проценты	-	820
<b>Сальдо на конец</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Средняя процентная ставка в 2021 году 5,19% годовых.

## **8. Кредиторская задолженность**

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## **9. Налоги**

### **9.1. Налог на добавленную стоимость**

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным работам, услугам начисляется на дату фактически выполненной работы, предоставленной услуги.

Сумма НДС, исчисленная при реализации товаров, работ, услуг, в отчетном году составила 43 028 тыс. руб. (в 2021 г. - 60 891 тыс. руб.).

НДС по приобретенным ценностям составил 24 349 тыс. руб., (в 2021 году – 51 696 тыс. руб.). НДС, предъявленный к вычету в 2022 г. составил 28 295 тыс. руб. (в 2021 г. – 50 658 тыс. руб.).

### **9.2. Налог на прибыль организации**

Общество с 28 декабря 2011 года является резидентом Особой экономической Зоны «Липецк» и применяет пониженные ставки по налогу на прибыль в соответствии с законом № 151-03 от 29 мая 2008 года «О применении пониженной налоговой ставки налога на прибыль организаций, подлежащего зачислению в областной бюджет»

Начиная с 2020г. ставка по налогу на прибыль в федеральный бюджет составляет 2%, в бюджет субъекта Российской Федерации – 5%. Всего – 7

В связи с введением в действие ФСБУ 6/2020 "ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА" и внесением изменений в Учетную политику, Общество в межрасчетный период была доначислена амортизация на сумму 7 014 тыс. руб. В результате был признан отложенный налоговый актив на сумму 111 тыс. руб., погашен отложенное налоговое обязательство на сумму 426 тыс.руб., признано отложенное налоговое обязательство на сумму 47 тыс. руб.

Расчет отложенных налоговых обязательств и активов балансовым методом приведен в таблице.

тыс. руб.

Счета учета	2022	2021	2020
09	2 060	1 056	248
77	752	942	1 560

Отложенный налог на прибыль 2021г.:  $(2\,060 - 1\,056) - (752 - 942) = 1\,194$  тыс.руб.

Отложенный налог на прибыль 2021г.:  $(945 - 248) - (1\,321 - 1\,560) = 936$  тыс.руб.

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за 2022 год, составила 0 тыс.руб. (в 2021 г. сумма условного расхода, определенного исходя из бухгалтерской прибыли составила 2 428 тыс.руб.).

В 2021 году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 1 635 тыс.руб. (постоянный налоговый расход по ставке 7% составил 114 тыс.руб.); в 2021 году – постоянные разницы составили 1 274 тыс.руб. (постоянный налоговый расход по ставке 7% составил 89 тыс.руб.).

Постоянный налоговый расход сформирован в основном за счет расходов, не учитываемых в целях налогообложения прибыли.

Временные разницы связаны в основном с разницей признания общепроизводственных расходов в бухгалтерском и налоговом учетах и соответственно себестоимостью готовой продукции, а также амортизацией основных средств.

По данным налогового учета налог на прибыль за 2022 г. составил 0 тыс.руб., за 2021 г. – 3 489 тыс.руб.

#### 10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о доходах и расходах Общества раскрыта в бухгалтерской отчетности в форме «Отчет о финансовых результатах».

тыс. руб.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2022	2021
Транспортные расходы	507	1 162
Заработная плата и прочие компенсации сотрудникам	1 422	1 509
Комиссионное вознаграждение Группа	12 350	19 858
Амортизация	76	127
Пользование лицензиями	0	395
Иные коммерческие расходы	1 638	528
<b>Итого коммерческие расходы (строка 2210 Отчета о финансовых результатах)</b>	<b>15 993</b>	<b>23 579</b>

тыс. руб.

<b>Вид расхода по обычным видам деятельности</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Расходы по управлению и ведению бухгалтерского учета	11 820	11 820
Услуги групповой функции	133	8 566
Расходы на оплату труда	1 427	897
Юридические и консультационные услуги	272	120
Услуги аудиторов	1 605	1 515
Транспортные расходы на перевозку работников	0	0
Командировочные расходы	0	18
Услуги связи и ИТ	2 309	2 213
Расходы по охране труда	3	9
Расходы по подбору, обучению персонала	798	2 213
Материальные расходы	2 784	7
Охрана	2 280	2 046
Амортизация	277	192
Услуги по уборке	490	558
Иные управленческие расходы	480	722
<b>Итого управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах)</b>	<b>24 678</b>	<b>30 896</b>

## 11. Прочие доходы и прочие расходы

тыс. руб.

<b>Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы</b>	<b>2022</b>		<b>2021</b>	
	<b>Доходы</b>	<b>Расходы</b>	<b>Доходы</b>	<b>Расходы</b>
Резерв под обесценение товароматериальных ценностей		(4 942)		
Резерв по сомнительным долгам				
Резервы по готовой премии	169			
НДС, не принимаемый к вычету		(27)		(32)
Списание дебиторской задолженности	331	(596)	2	
Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте, подлежащих оплате в иностранной валюте		(11 100)		(4 328)
Штрафы, пени		(23)		(50)
Проценты полученные/оплаченные	692		920	(435)
Прочие операции	701	(1 436)	369	(737)
<b>Итого прочие доходы (строка 2340 Отчета о финансовых результатах) / прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)</b>	<b>1 893</b>	<b>(18 125)</b>	<b>1 291</b>	<b>(5 581)</b>

## 12. Связанные стороны

Основное общество: Общество контролируется ООО «ЛАНКСЕСС», Российская Федерация (100% Уставного капитала Общества).

Операции со связанными сторонами проводились на обычных коммерческих условиях в рамках компаний Группы.

### *Состояние расчетов со связанными сторонами*

По состоянию на конец отчетных периодов задолженность связанных сторон перед Обществом составила:

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
<b>Дебиторская задолженность</b>			
<b>Основное общество</b>			
ООО «ЛАНКСЕСС»	0	0	0
<b>Другие связанные стороны</b>			
Ланксесс Индия Приват Лимитед	0	3	3
«Ланксесс Дойчленд ГмбХ»	0	0	107
<b>Итого</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>110</b>

По состоянию на конец отчетных периодов задолженность Общества перед связанными сторонами составила:

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
<b>Кредиторская задолженность</b>			
<b>Основное общество</b>			
ООО «ЛАНКСЕСС»	7 417	15 315	16 178
<b>Другие связанные стороны</b>			
«Ланксесс К.К. Рейн Хеми Райнау Эдитивс»	0	58	0
«Ланксесс Трейдмарк ГмбХ & Со»	0	0	102
«Ланксесс Дойчленд ГмбХ»	718	14 750	14 339
«Ланксесс Химия Тикарет Лимитед»	43	48	
<b>Итого</b>	<b>8 135</b>	<b>30 123</b>	<b>30 619</b>

### *Закупки у связанных сторон*

Стоимость приобретенных товаров, продукции, работ, услуг, оказанных связанными сторонами, составила:

тыс. руб.

Наименование связанной стороны (вид закупок)	2022	2021
<b>Основное общество</b>		
ООО «ЛАНКСЕСС» (приобретение услуг)	30 838	38 014
ООО «ЛАНКСЕСС» (товары, продукция)	0	0
<b>Другие связанные стороны</b>		
«Ланксесс Химия Тикарет Лимитед» (услуги)	0	271
«Ланксесс К.К. Рейн Хеми Райнау Эдитивс» (сырье и материалы)	0	775
«Ланксесс Централ Европ» (услуги)	0	377
«Ланксесс Трейдмарк ГмбХ & Со» (лицензии)	0	127
«Ланксесс Дойчленд ГмбХ» (лицензии)	0	0
«Ланксесс Дойчленд ГмбХ» (IT услуги)	17 696	0
«Ланксесс Дойчленд ГмбХ» (сырье и материалы)	6 102	9 741
<b>Итого</b>	<b>54 636</b>	<b>48 801</b>

### *Информация по операциям с основным управленческим персоналом*

Основным управленческим персоналом Общества до 04.09.2013 г. являлся Генеральный директор, с 05.09.2013 г. согласно договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Управляющему ООО ЛАНКСЕСС. Вознаграждение за услуги управления ООО ЛАНКСЕСС в 2021 году составило 11 820 тыс.руб.

### *Денежные потоки со связанными сторонами*

тыс. руб.

Наименование	Строка Отчета о движении денежных средств	2022	2021
<b>Денежные потоки от текущих операций, поступления/(платежи)</b>			
<b>Основное общество</b>			
ООО «ЛАНКСЕСС»	4 111	-	-
ООО «ЛАНКСЕСС»	4 121	(38 736)	(33 366)
<b>Другие связанные стороны</b>			
ЛАНКСЕСС АГ (проценты полученные)	4 119	809	802
«Ланксесс К.К. Рейн Хеми Райнау Эдитивс»	4 121	0	(699)
Ланксесс Дойчленд ГмбХ (товары, материалы)	4 121	(6 659)	(8 999)
Ланксесс Дойчленд ГмбХ (лицензии)	4 121	-	-
«Ланксесс Дойчленд ГмбХ» (IT услуги)	4 121	(17 696)	-
«Ланксесс Дойчленд ГмбХ» (услуги)	4 121	-	-
«Ланксесс Химия Тикарет Лимитед» (услуги)	4 121	0	(217)

«Ланксесс Централ Европ» ( услуги)	4 121	0	(370)
«Ланксесс Трейдмарк ГмБХ & Со» (лицензии)	4 121	0	(223)
ЛАНКСЕСС НВ (проценты уплаченные)	4 123	0	(628)
ЛАНКСЕСС АГ	4 213	10 000	25 000
ЛАНКСЕСС АГ	4 223	0	(45 000)
ЛАНКСЕСС НВ	4 323	0	(63 700)

### 13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

#### *Оценочные обязательства*

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### *Условные налоговые обязательства*

Налоговое и таможенное законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверок влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании, в целом, соответствует международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), с определенными особенностями. Законодательство о трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видам сделок с не взаимозависимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной. Руководство внедрило систему внутреннего контроля в целях выполнения требований действующего законодательства о трансфертном ценообразовании.

Налоговые обязательства, возникающие в результате совершения контролируемых сделок, определяются на основе фактических цен таких сделок. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития практики применения правил трансфертного ценообразования эти цены могут быть оспорены. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и/или

хозяйственной деятельности Компании.

Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации могут быть подтверждены, однако, существует риск того, что Общество понесет дополнительные расходы, если позиция

руководства в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства будут оспорены налоговыми органами. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и результатов деятельности Общества.

#### **14. События после отчетной даты**

Наложение санкций стран Евросоюза, вызванное возросшей в феврале 2022 года геополитической напряженностью, привело к возникновению резкого колебания курсов валют и снижению стоимости российских активов на финансовых рынках. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний различных отраслей.

Общество оценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия имеющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

На момент формирования данной отчетности и пояснений к ней, Общество не располагает информацией от материнской компании относительно прекращения деятельности ООО в РФ в связи с ситуацией и санкциями как текущими, так и планируемыми. Общество раскрыло всю имеющуюся информацию, связанную с данными событиями, и способную оказать влияние на мнение аудитора, а также на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности за 2021 год Экономика Российской Федерации проявляет ряд характерных особенностей, присущих развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться, оно подвержено частым изменениям и допускает возможность широких толкований. Низкие цены на нефть, сохраняющаяся политическая напряженность в макрорегионе, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан оказывали негативное влияние на российскую экономику в 2022 году и продолжат оказывать негативное влияние в 2023 году.

Действие указанных факторов способствовало экономическому спаду в стране, характеризующемуся падением показателя валового внутреннего продукта. Финансовые рынки по-прежнему характеризуются отсутствием стабильности и повышенной волатильностью. Рейтинг Российской Федерации был понижен до уровня «ниже инвестиционного». Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Тем не менее, будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, а текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов в следствие негативных внешних обстоятельств.

На дату подписания отчетности Общество не владело информацией по существенному сокращению рынка сбыта продукции, не произошел уход с рынка РФ важных клиентов Общества. Обязательства перед поставщиками и бюджетом Общество планирует исполнять в установленные сроки.

Также Общество не располагает информацией о необходимости досрочного исполнения своих долгосрочных обязательств.

Генеральный директор

Управляющей компании ООО «ЛАНКСЕСС»



Смирнов К.А.

Главный бухгалтер

Управляющей компании ООО «ЛАНКСЕСС»

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Ульянова".

Ульянова А.В.

15.03.2023

**Корректировка данных отчетного налогового периода  
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	100 861	(7 013)	93 847
Отложенные налоговые активы	1180	945	112	1 056
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>106 277</b>	<b>(6 902)</b>	<b>99 375</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>325 737</b>	<b>(6 902)</b>	<b>318 835</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	168 993	(6 522)	162 470
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>276 993</b>	<b>(6 522)</b>	<b>270 470</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 321	(379)	942
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>1 321</b>	<b>(379)</b>	<b>942</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>325 737</b>	<b>(6 902)</b>	<b>318 835</b>

**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**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-


  
 Руководитель \_\_\_\_\_

**Смирнов Константин**  
**Александрович**  
 \_\_\_\_\_  
 (расшифровка подписи)

15 марта 2023 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 2022г.	1 529	6 034	(854)	(6 709)	-
	5250	за 2021г.	3 891	10 287	-	(12 648)	1 529
в том числе:							
Система сжатого воздуха	5241	за 2022г.	648	206	854	-	-
	5251	за 2021г.	-	648	-	-	648
Производственная линия	5242	за 2022г.	881	3 421	-	(4 301)	-
	5252	за 2021г.	2 280	2 831	-	(4 230)	881
Система охранного телевидения	5243	за 2022г.	-	1 219	-	(1 219)	-
	5253	за 2021г.	252	-	-	(252)	-
Мебель для кухни	5244	за 2022г.	-	310	-	(310)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Подъемник вакуумный VM40/2.5	5245	за 2022г.	-	879	-	(879)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Стеллажное оборудование	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	392	-	-	(392)	-
Система энергоснабжения	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	667	616	-	(1 283)	-
Контейнеры мусорные с кессоном	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	195	-	-	(195)	-
Склад	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	105	316	-	(421)	-
Анализатор серы и углерода		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 041	-	(1 041)	-
Погрузчик STILL		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	131	-	(131)	-
Здание		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 285	-	(4 285)	-
Шлагбаум		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	52	-	(52)	-
Снегоотвальное оборудование		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	60	-	(60)	-
Специальный взрывобезопасный пылесос		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	306	-	(306)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	5 521	11 644
в том числе:			

Производственная линия	5261	4 301	4 230
Система охранного телевидения	5262	1 219	252
Склад	5263	-	421
Здание завода	5264	-	4 285
Система электроснабжения	5265	-	1 283
Погрузчик газовый вилочный STI	5266	-	131
Анализатор серы и углерода	5267	-	1 041
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	9 055	10 866	10 866
	5288	-	-	-


  
 Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

**Смирнов Константин  
 Александрович**  
 \_\_\_\_\_  
 (расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель  
(подпись)

**Смирнов Константин  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

**Смирнов Константин  
Александрович**

(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	56 431	(1 032)	11 395	-	(38 780)	(596)	(1 013)	-	-	66	28 516	(19)	
	5530	за 2021г.	71 672	(1 032)	12 621	-	(30 033)	-	-	-	-	2 200	56 431	(1 032)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	29 545	(206)	-	-	(28 831)	(21)	(206)	-	-	-	693	-	
	5531	за 2021г.	53 130	(206)	34	-	(23 619)	-	-	-	-	-	29 545	(206)	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	14 114	(826)	2 363	-	(8 295)	(575)	(807)	-	-	-	7 607	(19)	
	5532	за 2021г.	5 933	(826)	11 773	-	(3 592)	-	-	-	-	-	14 114	(826)	
Прочая	5513	за 2022г.	12 772	-	9 032	-	(1 654)	-	-	-	-	66	20 216	-	
	5533	за 2021г.	12 609	-	815	-	(2 831)	-	-	-	-	2 200	12 772	-	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2022г.	56 431	(1 032)	11 395	-	(38 780)	(596)	(1 013)	X	-	66	28 516	(19)	
	5520	за 2021г.	71 672	(1 032)	12 621	-	(30 033)	-	-	X	-	2 200	56 431	(1 032)	

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2022г. за 2021г.	35 368 100 452	(10 644) 3 401	15 449	(14 730) (71 132)	(331) (2)	- -	- -	66 2 200	9 744 35 368
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2022г. за 2021г.	34 095 32 051	(10 795) 3 405	- -	(14 394) (1 359)	(311) (2)	- -	- -	66 -	8 656 34 095
авансы полученные	5562 5582	за 2022г. за 2021г.	237 237	- -	- -	(237) -	- -	- -	- -	- -	- 237
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2022г. за 2021г.	713 3 656	51 (4)	15 14	(48) (5 153)	- -	- -	- -	- 2 200	731 713
кредиты	5564 5584	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2022г. за 2021г.	- 64 085	- -	- 435	- (64 520)	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2022г. за 2021г.	323 423	101 -	- -	(50) (100)	(20) -	- -	- -	- -	330 323
	5567 5587	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2022г. за 2021г.	35 368 100 452	(10 644) 3 401	15 449	(14 730) (71 132)	(331) (2)	X X	- -	66 2 200	9 744 35 368

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель  
И.И. Смирнов  
(подпись)



15 марта 2023 г.

**Смирнов Константин  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	119 950	172 386
Расходы на оплату труда	5620	24 026	20 997
Отчисления на социальные нужды	5630	6 667	5 891
Амортизация	5640	11 526	10 077
Прочие затраты	5650	39 378	65 350
Итого по элементам	5660	201 547	274 701
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(3 942)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	18 547	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	220 094	270 759

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



Руководитель

(подпись)

**Смирнов Константин  
Александрович**

(расшифровка подписи)

15 марта 2023 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	12 245	2 861	(12 076)	(169)	2 861
в том числе:						
Премия по итогам года	5701	3 197	1 964	(3 028)	(169)	1 964
Неиспользованные отпуска	5702	482	897	(482)	-	897
Услуги по интеркомпании	5703	8 566	-	(8 566)	-	-

Руководитель  
  
 (подпись)  
 15 марта 2023 г.

**Смирнов Константин  
 Александрович**  
 (расшифровка подписи)

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель   
(подпись)

**Смирнов Константин  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-


  
 Руководитель 
  
 (подпись)

15 марта 2023 г.

**Смирнов Константин**  
**Александрович**  
 (расшифровка подписи)