Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "АйВиСи Рус"**	по ОКПО	16284063		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5752077190		
Вид экономической деятельности: Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве	по ОКВЭД 2	22.23		
Организационно-правовая форма/форма собственности: Общества с ограниченной ответственностью/Совместная частная и иностранная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	1 23 00		34
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес): 302026, РФ, г. Орёл, ул. Итальянская, д.6

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [x] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора: Общество с ограниченной ответственностью "Консультант"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	3327308293
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1023303357538

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 2022 г.[3]	На 31 декабря 2021 г.[4]	На 31 декабря 2020 г.[5]
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	3 851 292	4 143 420	4 475 818
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	6 282	5 466	11 054
2.2	Прочие внеоборотные активы	1190	82 154	131 095	105 534
	Итого по разделу I	1100	3 939 728	4 279 981	4 592 406
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	1 129 676	952 989	789 521
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	1 559 254	776 117	1 063 417
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	771	673	582
	Прочие оборотные активы	1260	4 557	5 361	4 746
	Итого по разделу II	1200	2 694 258	1 735 140	1 858 266
	БАЛАНС	1600	**6 633 986**	**6 015 121**	**6 450 672**

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 22 г.[3]	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 256 487	2 256 487	2 256 487
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	875 019	358 388	148 683
	Итого по разделу III	1300	3 131 506	2 614 875	2 405 170
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	2 500 000	2 500 000	3 610 023
	Отложенные налоговые обязательства	1420	11 876	12 047	13 064
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 511 876	2 512 047	3 623 087
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	662 093	579 273	41 080
5.3	Кредиторская задолженность	1520	289 408	286 822	356 556
9	Доходы будущих периодов	1530	9 300	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	29 803	22 104	24 779
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	990 604	888 199	422 415
	БАЛАНС	1700	**6 633 986**	**6 015 121**	**6 450 672**

Руководитель _____ (подпись) Чернов М.А. (расшифровка подписи)

" 15 " марта 20 23 г.

Отчет о финансовых результатах

за год 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "АйВиСи Рус"**	по ОКПО	16284063		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5752077190		
Вид экономической деятельности: Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве	по ОКВЭД 2	22.23		
Организационно-правовая форма/форма собственности: Общества с ограниченной ответственностью/Совместная частная и иностранная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	1 23 00		34
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За год 2022 г. [3]	За год 2021 г. [4]
	Выручка [5]	2110	5 282 561	4 374 054
	Себестоимость продаж	2120	(4 184 240)	(3 773 956)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 098 321	600 098
	Коммерческие расходы	2210	(74 358)	(38 532)
6	Управленческие расходы	2220	(207 762)	(164 012)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	816 201	397 554
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(267 510)	(199 348)
	Прочие доходы	2340	174 101	39 971
	Прочие расходы	2350	(148 023)	(4 163)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	574 769	234 014
	Налог на прибыль [7]	2410	(58 138)	(24 309)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(59 125)	(19 738)
	отложенный налог на прибыль	2412	987	(4 571)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	516 631	209 705

Поясне-ния [1]	Наименование показателя [2]	Код	За год 20 22 г.[3]	За год 20 21 г.[4]
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода [7]		-	-
	Совокупный финансовый результат периода [6]	2500	516 631	209 705
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Чернов М.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 15 " марта 20 23 г.

Отчет об изменениях капитала
за 20 22 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "АйВиСи Рус"**	по ОКПО	16284063		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5752077190		
Вид экономической деятельности: Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве	по ОКВЭД 2	22.23		
Организационно-правовая форма/форма собственности: Общества с ограниченной ответственностью/Совместная частная и иностранная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	1 23 00	34	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г.[1]	3100	2 256 487	(-)	-	-	148 683	2 405 170
За 20 21 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	209 705	209 705
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	209 705	209 705
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г.[2]	3200	2 256 487	(-)	-	-	358 388	2 614 875
За 20 22 г.[3] Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	516 631	516 631
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	516 631	516 631
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций/долей	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	0	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	0	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	0	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 22 г.[3]	3300	2 256 487	(-)	-	-	875 019	3 131 506

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.[1]	Изменения капитала за 20 21 г.[2]		На 31 декабря 20 21 г.[2]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г.[3]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[1]
Чистые активы	3 131 506	2 614 875	2 405 170

Руководитель _____ Чернов М.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 15 " марта 20 23 г.

Отчет о движении денежных средств
за год 20 22 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "АйВиСи Рус"**	по ОКПО	16284063		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5752077190		
Вид экономической деятельности: Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве	по ОКВЭД 2	22.23		
Организационно-правовая форма/форма собственности: Общества с ограниченной ответственностью/Совместная частная и иностранная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	1 23 00		34
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За год 20 22 г.[1]	За год 20 21 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4 854 450	4 624 989
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 854 450	4 624 989
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(4 809 820)	(3 901 372)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 173 034)	(3 426 065)
в связи с оплатой труда работников	4122	(201 830)	(210 407)
процентов по долговым обязательствам	4123	(266 396)	(178 552)
налога на прибыль организаций	4124	(107 686)	(15 643)
прочие платежи	4129	(60 874)	(70 705)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	44 630	723 617

Наименование показателя	Код	За год 20 22 г.[1]	За год 20 21 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(121 227)	(131 414)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(121 227)	(131 414)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	(121 227)	(131 414)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 458 709	2 601 418
в том числе: получение кредитов и займов	4311	2 458 709	2 601 418
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За год 20 22 г.[1]	За год 20 21 г.[2]
Платежи - всего	4320	(2 384 489)	(3 194 044)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	( )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 384 489)	(3 194 044)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	74 220	(592 626)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**(2 377)**	**(423)**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**673**	**582**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**771**	**673**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	**4490**	2 475	514

Руководитель _____ (подпись) Чернов М.А. (расшифровка подписи)

" 15 " марта 20 23 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "АйВиСи Рус" за 2022 год (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло			переоценка				
			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	первона-чальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 22 г.		( )		( )		( )					( )
	5110	за 20 21 г.		( )		( )		( )					( )
в том числе:		за 20 22 г.		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)		за 20 21 г.		( )		( )		( )					( )
		за 20 22 г.		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)		за 20 21 г.		( )		( )		( )					( )
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
Всего	5120			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
Всего	5130			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 22 г.		( )		( )		( )		( )
	5150	за 20 21 г.		( )		( )		( )		( )
в том числе:		за 20 22 г.		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.		( )		( )		( )		( )
		за 20 22 г.		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.		( )		( )		( )		( )
и т.д.										

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 20 22 г.			( )	( )	
	5170	за 20 21 г.			( )	( )	
в том числе:		за 20 22 г.			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.			( )	( )	
		за 20 22 г.			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.			( )	( )	
и т.д.						( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 22 г.			( )	( )	
	5190	за 20 21 г.			( )	( )	
в том числе:		за 20 22 г.			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.			( )	( )	
		за 20 22 г.			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.			( )	( )	
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация
						первона-чальная стоимость	накопленная амортизация		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 22 г.	5174839	(1031419)	133492	( )		(425620)			5308331	(1457039)
	5210	за 20 21 г.	5079932	(604114)	94907	( )		(427305)			5174839	(1031419)
в том числе:	5201	за 20 22 г.	1120486	(97357)	18619	( )		(39757)			1139105	(137114)
Здания	5211	за 20 21 г.	1118081	(58363)	2405	( )		(38994)			1120486	(97357)
	5201	за 20 22 г.	244580	(72332)	92	( )		(23221)			244672	(95553)
Сооружения	5211	за 20 21 г.	244001	(43980)	579	( )		(28352)			244580	(72332)
	5201	за 20 22 г.	15230	( )		( )		( )			15230	(0)
Земельные участки	5211	за 20 21 г.	15230	( )		( )		( )			15230	(0)
Машины и оборудование	5202	за 20 22 г.	3728608	(810673)	112025	( )		(355536)			3840633	(1166209)
	5212	за 20 21 г.	3640150	(467457)	88458	( )		(343216)			3728608	(810673)
Транспортные средства	5203	за 20 22 г.	1327	(561)		( )		(189)			1327	(750)
	5213	за 20 21 г.	1327	(374)		( )		(187)			1327	(561)
Офисное оборудование	5204	за 20 22 г.	64067	(50335)	2756	( )		(6713)			66823	(57048)
	5214	за 20 21 г.	60948	(33832)	3119	( )		(16503)			64067	(50335)
Прочие	5205	за 20 22 г.	541	(161)		( )		(204)			541	(365)
	5215	за 20 21 г.	195	(108)	346	( )		(53)			541	(161)
								( )				( )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 22 г.		( )		( )		( )				( )
	5230	за 20 21 г.		( )		( )		( )				( )
в том числе:		за 20 22 г.		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20 21 г.		( )		( )		( )				( )
и т.д.												

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 20 22 г.	131 095	84 550	( )	(133 491)	82 154
	5250	за 20 21 г.	105 534	120 468	( )	(94 907)	131 095
в том числе:	5241	за 20 22 г.	131 095	84 550	( )	(133 491)	82 154
Завод ПВХ напольных покрытий	5251	за 20 21 г.	105 534	120 468	( )	(94 907)	131 095
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.	За 20 21 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	41702	25859
в том числе: *Завод ПВХ напольных покрытий*		41702	25859
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: *(оборудование)*		( )	( )
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 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			

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 20 22 г.				( )					
	5311	за 20 21 г.				( )					
в том числе:		за 20 22 г.				( )					
(группа, вид)		за 20 21 г.				( )					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 22 г.				( )					
	53	за 20 21 г.				( )					
в том числе:		за 20 22 г.				( )					
(группа, вид)		за 20 21 г.				( )					
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 22 г.				( )					
	5310	за 20 21 г.				( )					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 22 г.	952 989		1 129 676	(952 989)				1 129 676	( )
	5420	за 20 21 г.	789 521		952 989	(789 521)				952 989	( )
в том числе:	5401	за 20 22 г.	952 989		1 129 676	(952 989)				1 129 676	( )
сырье и материалы, упаковка, полуфабрикаты	5421	за 20 21 г.	789 521		952 989	(789 521)				952 989	( )
		за 20 22 г.									
(группа, вид)		за 20 21 г.									
и т.д.											

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				

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	
					поступление		выбыло					
			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	Резерв по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г.		( )			( )					( )
	5521	за 20 21 г.		( )			( )					( )
в том числе:	5502	за 20 22 г.		( )			( )					( )
	5522	за 20 21 г.		( )			( )					( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г.	776 117	(-)	6 698 356		(5 915 219)				1 559 254	(-)
	5530	за 20 21 г.	1 063 417	(-)	5 338 244		(5 625 544)				776 117	(-)
в том числе:	5511	за 20 22 г.	712 253	( )	6 557 433		(5 851 355)				1 418 331	( )
расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 20 21 г.	995 289	( )	5 274 380		(5 557 416)				712 253	( )
Авансы выданные	5512	за 20 22 г.	62 164	( )	90 841		(62 164)				90 841	( )
	5532	за 20 21 г.	62 435	( )	62 164		(62 435)				62 164	( )
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 20 22 г.	1 583	( )	50 082		(1 583)				50 082	( )
	5534	за 20 21 г.	5 677	( )	1 583		(5 677)				1 583	( )
Прочие	5514	за 20 22 г.	117	( )			(117)				-	( )
	5534	за 20 21 г.	16	( )	117		(16)				117	( )
Итого	5500	за 20 22 г.	776 117	(-)	6 698 356		(5 915 219)				1 559 254	(-)
	5520	за 20 21 г.	1 063 417	(-)	5 338 244		(5 625 544)				776 117	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.		На 31 декабря 20 21 г.		На 31 декабря 20 20 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						
и т.д.							

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	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 22 г.	2 500 000	200 000		(200 000)	( )	( )	2 500 000
	5571	за 20 21 г.	3 610 023	2 602 130		(3 194 045)	( )	( )	2 500 000
в том числе:	5552	за 20 22 г.	2 500 000	200 000		(200 000)	( )	( )	2 500 000
заемные средства	5572	за 20 21 г.	3 610 023	2 602 130		(3 194 045)	( )	(518 108)	2 500 000
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г.	866 095	8 892 257	-	(8 806 851)		-	951 501
	5580	за 20 21 г.	397 617	4 812 622	-	(4 862 252)			866 095
в том числе:	5561	за 20 22 г.	231 379	6 251 153		(6 301 224)			181 308
Расчеты с поставщиками	5581	за 20 21 г.	342 571	4 696 014		(4 807 206)			231 379
Заемные средства	5562	за 20 22 г.	579 273	2 533 004		(2 450 184)			662 093
	5582	за 20 21 г.	41 080	61 165		(41 080)		518 108	579 273
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 20 22 г.	55 443	107 331		(55 443)			107 331
	5583	за 20 21 г.	13 966	55 443		(13 966)			55 443
Прочие	5563	за 20 22 г.	-	769		(-)			769
	5583	за 20 21 г.	19			(19)			-
Итого	5550	за 20 22 г.	3 366 095	9 092 257	-	(9 006 851)		x	3 451 501
	5570	за 20 21 г.	4 007 640	7 298 144	-	8 056 297		x	3 366 095

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
Всего	5590			
в том числе: *(вид)*				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.	За 20 21 г.
Материальные затраты	5610	3 658 768	3 255 079
Расходы на оплату труда	5620	174 966	152 148
Отчисления на социальные нужды	5630	48 126	44 735
Амортизация	5640	428 849	427 304
Прочие затраты	5650	155 651	97 234
Итого по элементам	5660	4 466 360	3 976 500
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 466 360	3 976 500

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	22 104	29 803	(22 104)		29 803
в том числе: оценочное обязательство на оплату отпусков	5701	15 462	22 284	(15 462)		22 284
оценочное обязательство на годовой бонус	5702			( )		
оценочное обязательство на понесенные за год расходы	5703	6 642	7 519	(6 642)		7 519
Прочие оценочные обязательства	5704			( )		

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
Полученные - всего	5800			
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 22 г.		За 20 21 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	9812			
в том числе: на текущие расходы		5901				
на вложения во внеоборотные активы		5905	9812			
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 22 г.	5910			( )	
	20 21 г.	5920			( )	
в том числе: (наименование цели)	20 22 г.				( )	
	20 21 г.				( )	
и т.д.						

Руководитель _____ Чернов М.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 15 " марта 20 23 г.

ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АЙВИСИ РУС»
ЗА 2022 ГОД

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Общая информация 3
2. Основные положения учетной политики 3
3. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности 6
4. Запасы 6
5. Дебиторская задолженность 6
6. Денежные средства и их эквиваленты 6
7. Прочие внеоборотные активы 7
8. Уставный капитал 7
9. Оценочные обязательства 7
10. Кредиторская задолженность 8
11. Раскрытие информации по доходам и расходам общества 8
12. Прочие доходы и расходы 9
13. Расчеты по налогу на прибыль 9
14. Связанные стороны 9
15. Бенефициарные владельцы 11
16. Условные обязательства и условные активы 11
17. События, произошедшие после 31 декабря 2022 г. 13
18. Информация о рисках хозяйственной деятельности 13

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «АЙВИСИ РУС» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АйВиСи Рус»
Сокращенное наименование: ООО «АйВиСи Рус»
Дата регистрации 06.07.2017
Юридический адрес: 302026, г. Орел, ул. Итальянская, д.6, пом. 1
Фактический адрес: 302024, г. Орел, ул. Итальянская, д.6

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Производство напольных ПВХ покрытий в г. Орел

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2022 году составила 202 человека.

Состав совета директоров Общества на 31.12.2022 представлен следующим образом:

Обязательная информация	
Ф.И.О.	**Должность**
Бердино Виталий Витальевич	Член совета Директоров
Чернов Михаил Александрович	Член совета Директоров
Бестужева Юлия Николаевна	Председатель совета Директоров

Состав исполнительного органа Общества представлен следующим образом:

Обязательная информация	
Ф.И.О.	**Должность**
Чернов Михаил Александрович	Генеральный директор

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) 15 марта 2023 г.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. Общество не имеет филиалов.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ), установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации, международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) и разъяснений МСФО, введенных в действие для применения на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 25.11.2011 № 160н и последующими приказами.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Применимость допущения непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

План счетов бухгалтерского учета

Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация запасов и объектов основных средств проведена в октябре – декабре 2022 г.

Неопределенность оценочных значений

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- резерв по сомнительным долгам;
- резервы, образованные в связи с последствиями условных фактов хозяйственной деятельности.

Основные средства

В момент оприходования основные средства в бухучете признаются по первоначальной стоимости. Она определяется по общей сумме капитальных вложений в объект (п. 12 ФСБУ 6/2020). Учет капитальных вложений ведется в соответствии со стандартом – ФСБУ 26/2020.

Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации и частичной ликвидации объектов основных средств. По завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции и модернизации основных средств затраты по этим работам увеличивают первоначальную стоимость основных средств.

Затраты на проведение ремонта основных средств в бухгалтерском учете отражаются в том периоде, к которому они относятся. Резерв на ремонт основных средств не создается.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом по всем объектам основных средств по единым нормам амортизационных отчислений, исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы.

Организация начисляет амортизацию за месяц. Основание: пункт 32 ФСБУ 6/2020.

Организация начинает начислять амортизацию с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств, и прекращает – с 1-го числа месяца, следующего за месяцем его списания. Основание: пункт 33 ФСБУ 6/2020.

В бухгалтерской отчетности основные средства отражаются по статье «Основные средства» за вычетом накопленной амортизации.

В статью «Основные средства» включаются также незавершенное строительство, незаконченные операции по приобретению основных средств и авансы, уплаченные за основные средства. В статье «Основные средства» авансы отражаются за вычетом налога на добавленную стоимость, который показывается в составе оборотных активов.

Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с действующими нормативными документами по бухгалтерскому учету РФ.

Запасы — это оборотные активы,

- предназначенные для продажи (готовая продукция, товары),
- или находящиеся в процессе производства продукции (полуфабрикаты, незавершенное производство),
- или предназначенные для использования в процессе производства, продажи, выполнения работ, оказания услуг (основные сырье и материалы, вспомогательные материалы, тара и упаковка, запасные части и т.д.).

Основная деятельность компании – производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве. Основное направление производства – производство линолеума.

Запасы принимаются к учету в качестве активов и учитываются на балансе Организации до момента их фактического использования (передачи в производство, на продажу и на иные цели деятельности Организации).

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

Управленческие и коммерческие расходы признаются в бухгалтерском учете в том периоде, когда произведены.

Коммерческими признаются расходы организации, связанные с доставкой товаров покупателям, складским хранением и обработкой, а также прочие текущие расходы.

Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежных эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав финансовых вложений.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской отчетности (п. 7 ПБУ 1/2008).

Изменения в учетной политике

Существенные изменения в Учетную политику в 2022 году не вносились. В связи с вступлением в силу с 01.01.2022 нормативных документов, регулирующих бухгалтерский учет, изменения в учетную политику на 2022 год носят редакционный характер, а именно: заменены наименования (ФСБУ вместо ПБУ).

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

У Общества на 31 декабря 2022 г. нет действующих договоров лизинга, попадающих под действие ФСБУ 25/2018.

У Общества нет основных средств, заложенных в качестве обеспечения по кредитным договорам по состоянию на 31 декабря 2022 г.

4. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

У Общества не было материально-производственных запасов, переданных в залог, по состоянию на 31 декабря 2022 г.

Общество регулярно проводит тест на обесценение запасов, в том числе на дату 31.12.2022г., в результате чего создается резерв под обесценение.

Общая стоимость запасов на 31.12.2022г. составила 1 162 713 тыс. руб. и сумма резерва под обесценение – 33 037 тыс. руб.

5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу. В оборотах не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

У Общества нет дебиторской задолженности, права по которой заложены в качестве обеспечения по кредитным договорам, по состоянию на 31 декабря 2022 г.

6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	2022г.	2021г.	2020г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	500	500	500
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	271	173	82
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса, тыс. руб.	**771**	**673**	**582**

У Общества не было денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31 декабря 2022 г. были бы недоступны для использования.

Валюта	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Доллар США (руб./долл.)	70,3375	74,2926	73,8757
Евро (руб./евро)	75,6553	84,0695	90,6824
Китайский юань (руб. / кит. юаню)	9,89492	11,6503	11,3119

На дату подписания годовой отчетности произошло изменение курса валюты.

Курс ЦБ РФ на 15 марта 2023 г. составил:

Доллар США 75,4609 рублей;

Евро 80,6102 рублей.

Китайский юань 10,9296 рублей.

7. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие внеоборотные активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2022 г.	2021г.	2020г.
Капитальные вложения по строительству завода	75 976	118 104	100 631
Авансы по внеоборотным активам без НДС	6 178	12 991	4 902
Итого	**82 154**	**131 095**	**105 533**

8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

	Уставный капитал (тыс. руб.)
На 31 декабря 2022г.	**2 256 487**
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	
Изменение доли, принадлежащей Обществу	
На 31 декабря 2021 г.	**2 256 487**
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	
Изменение доли, принадлежащей Обществу	
На 31 декабря 2020 г.	**2 256 487**

Доля полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2022 г. составляет 100%.

На 31 декабря 2022 г. 99,999995568% уставного капитала принадлежало ЗАО «ФЛОРИНГ XL BV» Нидерланды и 0,000004432% - ООО «КЕРАМА МАРАЦЦИ».

9. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Движение по оценочным обязательствам представлено в Таблице 7.

Резервы по состоянию на 31 декабря 2022 г. имели следующую структуру:

Из общей суммы резервов:	**2022 г.**	**2021 г.**	**2020 г.**
Долгосрочные	—	—	—
Краткосрочные	29 803	22 104	24 779
Итого	**29 803**	**22 104**	**24 779**

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2022 г. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2022 г.

10. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу. В обороты не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

Наименование показателей	**31 декабря 2022г.**	**31 декабря 2021г.**	**31 декабря 2020г.**
НДС	88 797	54 966	3 073
Налог на прибыль	-	-	-
Страховые взносы	18 058	-	-
НДФЛ	-	-	-
Налог на имущество	-	-	-
Транспортный налог и прочие	(24)	(23)	(22)
Земельный налог	498	498	498
Водный налог	2	2	
Экологический сбор	-	-	10 417
Итого	**107 331**	**55 443**	**13 966**

По состоянию на 31 декабря 2022 г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

Общество привлекло заемные средства для строительства завода в Орле, часть долга была погашена и на 31.12.2022г. задолженность по договору займа с ООО «Керама Маракци» составляет 3 000 000 тыс. руб.

Общество также привлекает краткосрочный займ (cash pool) для обеспечения текущей деятельности, задолженность по которому перед ООО «Керама Маракци» составляет 99 103 тыс. руб.

Задолженность по выплате процентов по займам на 31.12.2022г. составляет 62 990 тыс. руб.

11. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

С деятельностью по производству и продаже линолеума связаны все основные доходы и расходы Общества.

Виды деятельности	**Выручка (нетто) от продажи товаров, услуг (за минусом НДС)**	**Себестоимость проданных товаров, услуг**	**Валовая прибыль**
Производство ПВХ напольных покрытий	5 282 561	4 184 240	1 098 321
Итого за 2022 год	**5 282 561**	**4 184 240**	**1 098 321**
Производство ПВХ напольных покрытий	4 374 054	3 773 956	600 098
Итого за 2021 год	**4 374 054**	**3 773 956**	**600 098**

Затраты на оплату труда	90 674	74 305
Отчисления на социальные нужды	22 612	20 666
Командировочные расходы	555	537
Расходы на экологию и охрану труда	20 578	24 267
Расходы по аренде	711	1 552
Расходы на текущий ремонт	11 344	6 854
Страхование	8 056	6 920
Прочие расходы	53 232	28 911
Итого управленческие расходы	**207 762**	**164 012**

12. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2022 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы

Прочие доходы	Доходы за 2022 г.	Доходы за 2021 г.
Курсовые разницы	-	12 881
Выручка от реализации прочего имущества	172 602	26 689
Прочие	1 499	401
Итого прочие доходы	**174 101**	**39 971**

Прочие расходы	Расходы за 2022 г.	Расходы за 2021 г.
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	-	-
Курсовые разницы	7 175	-
Резерв под снижение стоимости ТМЦ	556	3 874
Себестоимость проданных товаров	135 389	-
Прочие	4 903	289
Итого прочие расходы	**148 023**	**4 163**

13. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

	Сумма, тыс. руб. 2022	Сумма, тыс. руб. 2021
Прибыль до налогообложения, по бухгалтерскому учету	**574 769**	**234 014**
Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль	57 477	23 401
Постоянные разницы отчетного периода (ПНО)	**661**	**908**
Временные разницы отчетного периода, в том числе		
Увеличение (уменьшение) отложенного налогового актива	816	(5 589)
Увеличение (уменьшение) отложенного налогового обязательства	(171)	1 018
Налогооблагаемая прибыль налоговый учет	**591 253**	**197 379**
Ставка налога на прибыль	10%	10%
Налог на прибыль	**59 125**	**17 926**

Ставка по налогу на прибыль 10% приведена с учетом предоставления налоговой льготы для ООО «АйВиСи Рус» в рамках регионального инвестиционного проекта.

	На 31.12.2022 г.	Срок погашения
Сумма отложенного налогового актива	6 282	до 2024 года
Сумма отложенного налогового обязательства	11876	до 2048 года

14. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных

13. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

	Сумма, тыс. руб. 2022	Сумма, тыс. руб. 2021
Прибыль до налогообложения, по бухгалтерскому учету	**574 769**	**234 014**
Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль	57 477	23 401
Постоянные разницы отчетного периода (ПНО)	**661**	**908**
Временные разницы отчетного периода, в том числе		
Увеличение (уменьшение) отложенного налогового актива	816	(5 589)
Увеличение (уменьшение) отложенного налогового обязательства	(171)	1 018
Налогооблагаемая прибыль налоговый учет	**591 253**	**197 379**
Ставка налога на прибыль	10%	10%
Налог на прибыль	**59 125**	**17 926**

Ставка по налогу на прибыль 10% приведена с учетом предоставления налоговой льготы для ООО «АйВиСи Рус» в рамках регионального инвестиционного проекта.

	На 31.12.2022 г.	Срок погашения
Сумма отложенного налогового актива	6 282	до 2024 года
Сумма отложенного налогового обязательства	11876	до 2048 года

14. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
1.	Flooring XL BV	Beneluxstraat 1 5061 KD Oisterwijk The Netherlands	Участник Общества	99,999995568%	–
2.	ООО «Керама Маранци»	г. Орел, ул. Итальянская, д.5	Участник Общества	0,000004432%	–
3.	Чернов Михаил Александрович	г. Санкт-Петербург, Россия	Генеральный директор	–	–
4.	Mohawk Industries, Inc.	160 South Industrial Blvd., USA Calhoun, GA 30701 P.O. Box 12069, Calhoun, GA 30703	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	–	–
5.	IVC BV	Nijverheidslaan 29 8580 Avelgelm Belgium	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	–	–
6.	ООО «ИНТЕРНЭШНЛ ВАЙНИЛ КОМПАНИ-ВОСТОК»	Россия, ЛО, д. Новосаратовка, ПЗ Уткина заводь, уч.1 МЛП КАД корп.3	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество		

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
7.	ООО «Юнилин»	г.Дзержинск , д.22 Россия	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество		
8.	Unilin BV	Ooigemstraat 3 8710 Wielsbeke Belgium	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	–	–
9.	Mohawk International Services	Ooigemstraat 3 8710 Wielsbeke Belgium	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	–	–
10.	IVC US	160 South Industrial Blvd Calhoun, Georgia 30701 USA	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	–	–

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

	2022 г.	2021 г.	2020 г.	Форма расчетов
Кредиторская задолженность перед другими связанными сторонами	3 203 905	3 128 374	3 840 893	безналичная
Дебиторская задолженность других связанных сторон	1 418 147	711 876	994 694	безналичная

Операции с другими связанными сторонами	2022 г.	2021 г.
Приобретение товаров, работ, услуг	1 069 409	217 345
Проценты за пользование займом	267 510	199 348
Выручка от реализации связанным сторонам	6 526 538	5 270 804
Направление денежных средств связанным сторонам	3 727 584	3 730 631
в том числе: на погашение займа и процентов	2 650 885	3 194 044
Поступление денежных средств от связанных сторон	8 278 977	8 155 039
в том числе: получение займа	2 458 709	2 601 418
пополнение уставного капитала	-	-

Общая сумма краткосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу за 2022 год составила 34099 тыс. руб. (без учета страховых взносов). К основному управленческому персоналу Общество относит Директоров по направлениям. Долгосрочное вознаграждение основному управленческому персоналу в 2022 году не выплачивалось.

15. БЕНЕФИЦИАРНЫЕ ВЛАДЕЛЬЦЫ

Общество находится в 99,999995568% собственности компании «Флоринг XL Б.В.» (далее «Компания»), закрытое акционерное общество с ограниченной ответственностью, зарегистрированное по адресу Бенелюкстраат 1, 5061Д, Ойстервейк, Нидерланды, являющейся дочерним обществом, опосредованно находящимся в полной собственности Могавк Индастриз, Инк («Могавк»), компания, образованная в штате Делавэр и зарегистрированная на Фондовой бирже Нью-Йорка (Биржевой символ акций: МНК).

Ни один из акционеров не может владеть, прямо либо косвенно, долей, равной либо превышающей 25% капитала Могавк.

С учетом вышесказанного, согласно статьям 4,5 и 8, статье 6.1 Федерального закона от 07.08.2011 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее, «Федеральный закон»), следующих лиц можно считать бенефициарными собственниками или, при иных обстоятельствах, лицами, способными контролировать действия Могавк: Джеффри Скотт Лорбербаум, Генеральный директор Мохаук, и Джеймс Ф. Бранк, Финансовый директор Могавк; необходимая информация о каждом бенефициаре указана в таблице ниже.

№	Ф.И.О.	Гражданство	Дата рождения	Реквизиты документа, удостоверяющего личность (данные миграционной карты, документа, подтверждающего право иностранного гражданина или лица без гражданства на пребывание (проживание) в России)	Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания	ИНН (при наличии)
1	Jeffrey Scott Lorberbaum **Джеффри Скотт Лорбербаум**	США	25.10.1954	Номер паспорта: 529379359, Дата выдачи: 30 июня 2015, Действителен до: 29 июня 2025	США, 1409 Лексингтон Роуд, Чаттануга, штат Теннесси, 37405	-
2	James F. Brunk **Джеймс Ф. Бранк**	США	09.04.1965	Номер паспорта: 561975099, Дата выдачи: 24 января 2018, Действителен до: 23 января, 2028	США, 251 Мисти Хилл Трейл, Даллас, штат Джорджия 30132	-

16. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, бухгалтерской и денежно-кредитной политики.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества.

Проведение специальной военной операции на Украине оказывает существенное влияние на условие ведения бизнеса в 2022 и 2023 году, в том числе введение санкций в отношении России, изменение курса валюты.

В настоящее время невозможно определить результаты этого влияния. Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Налогообложение

Налоговая система Российской Федерации продолжает развиваться и характеризуется частыми изменениями законодательных норм, официальных разъяснений и судебных решений, зачастую нечетко изложенных и противоречивых, что допускает их неоднозначное толкование различными налоговыми органами. Проверками и расследованиями в отношении правильности исчисления налогов занимаются несколько регулирующих органов, имеющих право налагать крупные штрафы и начислять пени. Правильность исчисления налогов в отчетном периоде может быть проверена в течение трех последующих календарных лет. В последнее время практика в Российской Федерации такова, что налоговые органы занимают все более жесткую позицию в части интерпретаций и требований соблюдения налогового законодательства.

Данные обстоятельства могут привести к тому, что налоговые риски в Российской Федерации будут гораздо выше, чем в других странах. Руководство Общества, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений соответствующими органами может быть иной и, в случае если они смогут доказать правомерность своей позиции, это может оказать значительное влияние на настоящую бухгалтерскую отчетность.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Против Общества существенных исков нет.

Условных фактов хозяйственной деятельности, способных существенно повлиять на бухгалтерскую отчетность, не было.

17. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2022 Г.

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не было.

Раскрытие информации о непрерывности деятельности

Руководству Общества на момент составления отчетности не известно о каких-либо фактах хозяйственной деятельности, рисках, или иных обстоятельствах, которые могли бы нарушить режим функционирования Организации либо поставить под сомнение допущение непрерывности деятельности Организации в обозримом будущем.

18. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество подвержено финансовым, правовым, страновым, региональным и репутационным рискам.

1. Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Генеральный директор и Совет директоров Общества анализируют и утверждают политику управления указанными рисками, информация о которой приводится ниже.

2. Финансовые риски

Общество подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

2.1 Рыночный риск

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы

риска: риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски.

Валютный риск

Общество приобретает существенную часть сырья в валюте (импорт). Руководство считает, что Общество в некоторой степени подвержено влиянию валютного риска. Информация об изменении курса валюты расчетов приведена в п.6.

Общество не подвержено риску волатильности цен, так как не приобретает товары, цена на которые может существенно меняться в течение года.

2.2. Кредитный риск

Общество в некоторой степени подвержено влиянию кредитного риска, так как использует значительную часть заемных средств. Срок погашения основной их части более 12 месяцев.

Общество находится под влиянием изменения ключевой ставки Банка России. Ключевая ставка Банка России на 31.12.2022 составляла 7,5%.

2.3 Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришла к выводу, что она является низкой. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

3. Другие риски

3.1 Правовые риски

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Существуют риски в связи с изменениями валютного законодательства в связи с проведением специальной операции на Украине. Существуют риски своевременной поставки импортных товаров в связи с изменениями валютного законодательства в связи с проведением специальной операции на Украине.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Внутренний рынок:

Общество импортирует товары иностранного производства. Изменение правил таможенного контроля и пошлин может нести для Общества риски, связанные с ростом стоимости приобретаемых товаров, а также увеличением сроков поставки, что в свою очередь может повлиять на рост затрат Общества.

Внешний рынок:

Существуют правовые риски в отношении изменения правил таможенного контроля и пошлин на внешнем рынке, связанные с проведением специальной операции на Украине, которые могут оказать влияние на деятельность Общества.

3.2 Страновые и региональные риски

Общество осуществляет свою деятельность преимущественно в Российской Федерации. Соответственно, на бизнес Группы оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи некоторые свойства развивающегося рынка. Правовая, налоговая и политическая системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкупе с другими правовыми и фискальными преградами, создает дополнительные проблемы бизнеса для предприятий, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации.

Продолжающийся конфликт на Украине и связанные с ним события привели к пересмотру оценок рисков ведения бизнеса в Российской Федерации в сторону увеличения. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки, Японии, Канады, Австралии и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, существенным колебаниям курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, а также существенному снижению доступности источников долгового финансирования. В частности, некоторые российские компании могут испытывать сложности при получении доступа к международному фондовому рынку и рынку заемного капитала, что может привести к усилению их зависимости от российских государственных банков. Оценить последствия введенных санкций и угрозы введения новых санкций в будущем в долгосрочной перспективе представляется затруднительным.

Руководство Общества полагает, что ситуация с проведением специальной операции на Украине может негативно повлиять на объем экспорта товаров.

Настоящая бухгалтерская отчетность отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Общества. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от их оценок руководством.

3.3 Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Генеральный директор ООО «АЙВИСИ РУС» Михаил Александрович Чернов

15 марта 2023