

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год ЗАО «Декор-М»

Общество зарегистрировано 26 октября 2004 года за основным государственным регистрационным номером 1044702185384.

Основными задачами организации являются:

- организовать современное высокотехнологическое производство керамических декоративных элементов;
- освоить и внедрить современные технологии;
- разработать и освоить производство конкурентоспособного изделия;
- добиться высокой экономичности и эффективности производства;
- установить долгосрочные связи со странами дальнего зарубежья и СНГ.

Закрытое акционерное общество «Декор-М» (далее Общество) создано при участии следующих учредителей:

- Три физических лица, владеющих 65 000 акций (65%);
- ООО УК «КераМир», владеющее 35000 акций стоимостью 35000,00 руб. (35%)

Взаимоотношения Общества и акционеров регулируются Уставом и Договором о создании. Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров. Общество 1 раз в год проводит годовое общее собрание акционеров. С 01.07.2014 полномочия единоличного исполнительного органа переданы ООО УК «КераМир» на основании договора от 01.07.2014 г. руководство текущей деятельностью Общества осуществляется директором Общества, назначаемым ООО УК «КераМир».

Юридический и фактический адрес Общества: Российская Федерация, 198323, Ленинградская область, Ломоносовский район, п. Горелово, Волхонское шоссе, д.4.

Уставной капитал Общества составляет 100 000 (сто тысяч) обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая. Выпуск акций осуществляется в бездокументарной форме. Все акции Общества являются именными и по состоянию на 01.01.2013 г. распределялись следующим образом:

- ООО «ТД «Керамин Северо-Запад», владеющее 65 000 акций стоимостью 65 000, 00 руб. (65%);
- ООО УК «КераМир», владеющее 35 000 акций стоимостью 35 000, 00 руб. (35%).

В соответствии с договором купли-продажи акций от 24 октября 2013 года ООО УК «КераМир» передало 35 000 акций ООО «ТД «Керамин Северо-Запад».

Т.о., по состоянию на 31.12.2022 года все 100 000 обыкновенных акций принадлежат ООО «ТД «Керамин Северо-Запад».

Кроме того, номинальным держателем 51 000 шт. акций (51%) на 31.12.2022 года является ПАО «Банк ВТБ Северо-Запад» г. Санкт-Петербург.

В 2022 году акционерами Общества не было принято решение о выплате дивидендов .

Согласно Уставу Общества основным видом деятельности общества является производство хозяйственных декоративных прочих керамических изделий.

Производство на предприятии непрерывное и объемы выпускаемой продукции основываются на заявках покупателей и заказчиков. Производимая продукция реализовывается через сеть торговых домов, принадлежащих Группе Компаний «КераМир».

Несмотря на сложные геополитические и экономические условия, резким падением спроса на выпускаемую продукцию во второй половине года , предприятию удалось сохранить объем производства и получить прибыль.

За 2022 год предприятием выпущено 629,9 тыс. штук керамических изделий. Из них: 388,1 тыс. шт. декоров, 141,8 тыс. шт. бордюров, 49,1 тыс. шт. панно. 50,9 тыс. шт. мозаики. Выпущено сопутствующей продукции – наклеек на тех. панели 7,8 тыс. шт. Произошло падение объема выпуска в 2,6 раза.

Реализация за отчетный период основных видов продукции составила 883,6 тыс. шт., что на 598 тыс. шт. меньше, чем за 2021 год. Падение в количественном выражении составило 40 %, однако за счет сдвига ассортимента выручка (без учета НДС) за 2022 год составила 220 343 тыс. рублей, что на 55 229 тыс. рублей или 20 % меньше, чем в 2021 году. Почти вся выручка 94,7 % была получена от реализации готовых изделий и 3,7 % от реализации покупных товаров и 1,6% от реализации рекламных наклеек на тех. панели.

Основные покупатели и их доля в объеме реализации (в стоимостном выражении):

Наименование покупателя	Доля в покупках, %
ЗАО Керамин Санкт-Петербург	23,6 %
ООО ЛКК Северо-Запад	38,3 %
ООО ЛКК Урал	7,9 %
ООО ЛКК Поволжье	16,4 %
ООО ЛКК Сибирь	12,7 %
Прочие покупатели	1,1 %

Филиалов и представительств организация не имеет.

Среднесписочная численность сотрудников составила за 2022 год 55 человек. Всего по штатному расписанию на конец отчетного года в компании числится 74 человека. Из них ИТР - 28 и 46 человек рабочих специальностей.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в Обществе ведется на основе натуральных измерений в денежном выражении путем сплошного непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения способом двойной записи в соответствии с «Планом счетов бухгалтерского учета», утвержденным Приказом Минфина № 94Н от 31.12.2000 г., Законом РФ «О бухгалтерском учете» и избранной Обществом учетной политикой. В течение 2022 года учет ТМЦ велся в соответствии с новым стандартом ФСБУ 05/2019, а так же осуществлен переход на новые стандарты ФСБУ 06/2020, 25/2018, 26/2020, 27/2021 которые применяются перспективно. Переход на нормы ФСБУ 6/2020 произведен на основании п. 49 ФСБУ 6/2020: балансовая стоимость основных средств откорректирована единовременно на начало отчетного периода. Отступлений от способов ведения учета, принятых учетной политикой, не было. Других изменений не предусмотрено (кроме случаев изменения законодательства, влияющих на способы отражения бухгалтерских операций).

Предприятие не имеет нематериальных активов и не ведет научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических разработок.

Данные по разделу 1 «Пояснения к годовому отчету» отсутствуют.

Процесс производства осуществляется в здании цехов принадлежащих предприятию на правах собственности, там же находятся и офисные помещения. Производство организовано на итальянском оборудовании фирмы «КЕМАС», по итальянской технологии и с использованием итальянского сырья. Площадь производственных помещений составляет – 8 145,23 м² и 808 ,4 м² помещение дизайн-лаборатории. Так же в собственности 2 земельных участка, на которых находятся производственные помещения, площадью 3 316 м²

По всем объектам основных средств производилось начисление амортизации линейным способом. Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Структура амортизационных отчислений ОС предприятия на конец 2022 года выглядит следующим образом:

Здания и сооружения: производственное помещение №1 - 6 группа 10-15 лет, лаборатория и производственное помещение №2 – 8 группа 20-25 лет

Машины и оборудование: в основное производственное оборудование предприятия относится к 5 группе – 7-10 лет

Транспортные средства: погрузчики - 4 группа 5-7 лет

Офисное оборудование: к 2 и 3 группе 2-5 лет

Прочие: в основном 4 группа от 5-7 лет.

Производственный и хозяйственный инвентарь: мебель и стеллажи для хранения - 4 группа 5-7 лет.

При переходе на ФСБУ 06/2020 установлен лимит для учета ОС в размере 100 000 руб.

При проверке убыток от обесценения не выявлен.

Предприятие в отчетном году почти не производило вложения в основные фонды. Был куплен только компьютер стоимостью 110,7 тыс. руб.

Для складирования сырья и готовой продукции ЗАО «Декор-М» арендует часть земельного участка, производственные и складские площади у ЗАО «Керамин Санкт-Петербург», ООО «Полиграфоформление Ротогравюр ММ» и ООО «ЛКК Северо-Запад».

Все договора заключены на срок менее 12 месяцев и являются краткосрочными, поэтому в соответствии с ФСБУ 25/2018 квалифицируются как операционная аренда.

Арендованные основные средства учтены за балансом по цене договоров аренды.

Данные о наличии и движении основных средств представлены в «Пояснениях к годовому отчету» Раздел 2 «Основные средства»

В разделе 3 «Финансовые вложения» отражено погашение УК «Керамир» предоставленного займа на 3 млн рублей.

Краткосрочные депозиты квалифицируются как денежные эквиваленты и учитываются в составе денежных средств.

В течение 2022 года учет ТМЦ велся в соответствии с новым стандартом ФСБУ 05/2019, который применялся перспективно. Материально-производственные запасы учитываются на предприятии по фактической себестоимости их приобретения, и списание осуществляется по средней стоимости. Резерв под обесценение не создается.

Не стабильная экономическая ситуация не привела в 2022 году к существенному изменению уровня запасов ТМЦ. За год уровень запасов готовой продукции и товаров вырос на 4 231 тыс. руб. Данные о наличии и движении запасов представлены в «Пояснениях к годовому отчету» Раздел 4 «Запасы».

По итогам 2022 года у ЗАО «Декор-М» дебиторская задолженность резко выросла почти в 2 раза. Увеличение произошло в первую очередь из-за выданных авансов в размере 45 335 тыс. руб. При этом вся задолженность является краткосрочной, покупатели выполняют прописанные в договорах сроки оплаты, поэтому резерв по сомнительным долгам не формируется.

А кредиторская задолженность существенно сократилась более чем в 2 раза, в первую очередь за счет уменьшения задолженности перед поставщиками. Вся задолженность является краткосрочной.

Расчеты с персоналом организации по заработной плате производились в установленные на предприятии сроки. Налоги в бюджет и взносы во внебюджетные фонды уплачивались своевременно и в полном объеме.

Следует отметить, что предприятие на конец отчетного года имеет хорошее положительное платежное сальдо (краткосрочная дебиторская задолженность в 4,7 раза больше кредиторской).

В августе 2021 был взят новый долгосрочный кредит по дог. №-969004-2021-00035 от 08.07.2021 в сумме 30 525 тыс. руб., а в 2022 году - новый транш в размере 64 475 тыс. руб., из которых 15 000 тыс. руб. погашено досрочно. Таким образом на 31.12.2022 долгосрочная задолженность по кредитам и займам составила 80 000 руб..

В обеспечении данного кредита заключены договора залога акций №ДЗ -969004-2021-00035-03 от 08.07.2021 и договор залога имущества № ДИ-969004-2021-00035-02 от 08.07.2021 на сумму 11 018 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. у ЗАО «Декор-М» условные обязательства по договорам поручительства перед ПАО Филиалом ОПЕРУ «ВТБ Санкт-Петербург» за

- ЗАО «Керамин Санкт-Петербург»:

по договору № КС-969004/2020/00090 от 12.10.2020г. составило 200 432 тыс. руб. со сроком погашения 12.10.2023 г.;

по договору дог. № КС-969004/2021/00034 от 08.07.2021г.. составило 28 202 тыс. руб. со сроком погашения 05.07.2024 г.;

Данные о наличии и движении задолженности по видам представлены в «Пояснениях к годовому отчету» Раздел 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

Предприятие в качестве оценочных обязательств формирует резерв на выплату отпусков с целью равномерного включения в состав затрат в течение года.

В 2022 валюта баланса увеличилась значительно на 46 095 тыс. руб. в первую очередь за счет роста дебиторской задолженности и долгосрочных кредитов

Анализируя «Отчет о финансовых результатах» за 2022 год видно, что выручка от реализации продукции по сравнению с предыдущим периодом упала с 275 572 тыс. руб. за 2021 год до 220 343 тыс. руб. за 2022 год.

В 2022 году в соответствии с требованиями ФСБУ 05/2019 себестоимость проданной продукции отражается в отчете в части прямых производственных и общепроизводственных расходов по статье «Себестоимость продажи», а общехозяйственные расходы списываются сразу на финансовый результат в качестве «управленческих расходов».

В 2022 году произошло не большое увеличение коммерческих расходов предприятия на 6%, что связано прежде всего с ростом расходов на складское обслуживание и выплаты ретро-бонусов.

Данные о составе затрат на производство по элементам представлены в «Пояснениях к годовому отчету» Раздел 6 «Затраты на производство».

Прибыль от продаж за 2022 года составляла 33 703 тыс. руб., что на 50% меньше, чем в 2021 года, из-за существенного падения продаж.

В «Прочие доходы» и «Прочие расходы» включаются:

- проценты по краткосрочным депозитам и займам;
- отклонения от курса продажи (покупки) от официального курса;
- услуги банка;
- реализация материалов;
- реализация ОС;
- сдача в аренду активов предприятия;
- налог на имущество;
- прочие расходы.

Величина процентов по кредитам и займам, включенным в прочие расходы за 2022 г. составила 4 942 тыс. руб.

Величина прочих доходов и расходов сократилась более чем в 2 раза по сравнению с прошлым годом. Доходы упали с 10 059 тыс. руб. до 4 263 тыс. руб. но и расходы уменьшились с 15 117 тыс. руб. до 6 314 тыс. руб.

По данным бухгалтерского учета положительные курсовые разницы по расчетам в иностранной валюте составили 461,0 тыс. руб., отрицательные 602,4 тыс. руб. Официальный курс иностранной валюты евро на 31.12.2022 года составил 75,6553 руб., что на 10 % меньше, чем на начало года, но существенные колебания курса валют в течении года оказали разнонаправленное влияния на финансовый результат.

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2022 г. предприятием получена чистая прибыль в размере 21 340 тыс. руб., что 28 095 тыс. руб. меньше, чем в 2021 году.

В результате Базовая прибыль на акцию существенно упала и составляет 213 руб.

Налоговый учет.

1. Условный налог на прибыль от бухгалтерской прибыли за 2022 год составил – 5 596 тыс. руб.
2. Отложенный налог на прибыль составили (свернуто) 399 тыс. руб. Величина постоянного налогового расхода – 208,6 тыс. руб.
3. Текущий налог на прибыль составил 5 197 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах

В соответствии с п. 14 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами ЗАО «Декор-М» являются:

Группа	Наименование организаций	Характер отношений	Вид операций	Объем операций	Задолженность на 31.12.2022
Основное хозяйственное общество	ООО «ТД «Керамин-Северо-Запад»	Контроль и оказание значительного влияния на деятельность.	Выплата дивидендов	0	
			Лицензионный договор	0,9 млн. руб.	
Единоличный исполнительный орган	ООО УК «Керамир»	Оказание значительного влияния на деятельность	Оказание услуг по управлению, аренда помещения.	10,6 млн. руб.	1,0 млн. руб.
Другие связанные стороны	ЗАО «КСП»	Поставщик основных материалов, оказывает услуги по аренде, сервисному обслуживанию оборудования. Покупатель готовой продукции.	Поставка основных производственных материалов.	69,3 млн. руб.	44,0 млн. руб.
			Покупатель готовой продукции	63,6 млн. руб.	22,3 млн. руб.
Основной управленческий персонал	Директор, зам. директора по экономике, главный бухгалтер.	Выплата зарплаты и страховых взносов во внебюджетные фонды	Выплата зарплаты Выплата страховых взносов во внебюджетные фонды	3,7 млн. руб. 1,1 млн. руб.	0,2 млн. руб.

Информация о событиях после отчетной даты

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из разных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной надежностью.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2022 года существенные условные факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность – отсутствуют.

Фактов, указывающих на прекращение деятельности предприятия в ближайшее время, нет.

В условиях распространения новой коронавирусной инфекции Общество осуществляло свою деятельность в соответствии с требованиями Постановления Правительства Санкт-Петербурга от 13.03.2020 № 121 «О мерах по противодействию распространению в Санкт-Петербурге новой коронавирусной инфекции (COVID-19)».

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	продано	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 2022 г.	-	111	-	(111)	-
	5250	за 2021 г.	12 050	14 356	-	(26 406)	-
в том числе:							
Блок системный Intel Core i9-10900F	5241	за 2022 г.	-	111	-	(111)	-
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Лаборатория ДКМ	5242	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021 г.	12 050	10 807	-	(22 857)	-
Участок земельный 1	5243	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021 г.	-	889	-	(889)	-
Участок земельный 3	5244	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021 г.	-	465	-	(465)	-
приточно-вытяжная система вентиляции	5245	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021 г.	-	713	-	(713)	-
Стол кухонный (Дизайн-лаборатория)	5246	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021 г.	-	65	-	(65)	-
Модернизация пожарной сигнализации	5247	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021 г.	-	12	-	(12)	-
Станок резательный Р-120	5248	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021 г.	-	93	-	(93)	-
Набор корпусной мебели (Дизайн лаб. кухня)	5249	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021 г.	-	174	-	(174)	-
Каркас демонстрационного стенда для лаборатории		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	107	-	(107)	-
Стеллаж БОАКСЕЛЬ		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	8	-	(8)	-
СТРАНДМОН табурет д/ног		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	8	-	(8)	-
Блок системный Intel Core i9-10900X		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	602	-	(602)	-
Кресло массажное Yamaguchi Pulsar		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	183	-	(183)	-
Рабочая станция DELL Precision T5820		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	229	-	(229)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		725
в том числе:			
Приточно-вытяжная система вентиляции	5261		713
Система автоматической пожарной сигнализации (Дизайн лаборатория)	5262		12

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	5 444	5 444	5 444
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	12 042	12601	3286
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285		-	-
Иное использование основных средств (заполн. др)	5286	14 957	7485	577
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1354		

РАЗДЕЛ 4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость			
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					убытков от снижения стоимости		
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	154 057	-	154 057	385 116	(380 385)	-	X	158 288	-	158 288			
	5420	за 2021 г.	125 558	-	125 558	559 366	(530 868)	-	X	154 057	-	154 057			
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022 г.	64 603	-	64 603	75 427	(71 008)	-		69 021	-	69 021			
	5421	за 2021 г.	63 975	-	63 975	125 039	(124 411)	-		64 603	-	64 603			
Готовая продукция	5402	за 2022 г.	80 235	-	80 235	133 173	(130 383)	-		83 026	-	83 026			
	5422	за 2021 г.	52 230	-	52 230	182 001	(153 995)	-		80 235	-	80 235			
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	7 674	-	7 674	3 282	(6 116)	-		4 841	-	4 841			
	5423	за 2021 г.	7 427	-	7 427	6 263	(6 015)	-		7 674	-	7 674			
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-			
	5424	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-			
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.	1 246	-	1 246	151 652	(151 741)	-		1 157	-	1 157			
	5425	за 2021 г.	1 573	-	1 573	221 562	(221 889)	-		1 246	-	1 246			
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022 г.	299	-	299	21 582	(21 638)	-		244	-	244			
	5426	за 2021 г.	355	-	355	24 501	(24 557)	-		299	-	299			

РАЗДЕЛ 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 кредиторовской в дебиторскую задолженность"	"перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность"	перевод из краткосрочную 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					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X
	5510	за 2022 г.	42 244	-	357 235	-	(311 562)	-	2404	-	-	90 321	-
	5530	за 2021 г.	61 070	-	382 004	-	(400 830)	-	-	-	-	42 244	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	40 854	-	268 806	-	(267 215)	-	-	-	42 445	-	-
	5531	за 2021 г.	55 611	-	341 523	-	(356 280)	-	-	-	40 854	-	-
	5512	за 2022 г.	1 239	-	85 734	-	(41 638)	-	-	-	45 335	-	-
	5532	за 2021 г.	5 268	-	33 408	-	(37 437)	-	-	-	1 239	-	-
	5513	за 2022 г.	151	-	2 695	-	(2 709)	-	2404	-	2 540	-	-
	5533	за 2021 г.	191	-	7 073	-	(7 113)	-	-	-	151	-	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5500	за 2022 г.	42 244	-	357 235	-	(311 562)	-	2404	-	-	90 321	X
	5520	за 2021 г.	61 070	-	382 004	-	(400 830)	-	-	-	-	42 244	X

3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				выбыло		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	"перевод из долгосрочную задолженность"	"перевод из дебиторской задолженности"	"перевод из кредиторской задолженности в дебиторскую задолженность"		
				погашение	спписание на финансовый результат						
				получение в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	30 525	64 475	(15 000)	-	-	-	-	-	80 000
	5571	за 2021 г.		30 525							30 525
кредиты	5552	за 2022 г.	30 525	64 475	(15 000)	-	-	-	-	-	80 000
	5572	за 2021 г.		30 525							30 525
займы	5553	за 2022 г.	-								-
	5573	за 2021 г.	-								-
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X
	5560	за 2022 г.	43 792	283 305	(310 354)	4 964	-	-	-	2 404	19 303
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2021 г.	48 749	377 886	(382 925)	85	(3)				43 792
	5561	за 2022 г.	39 435	151 538	(183 636)						7 337
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2021 г.	34 772	226 748	(222 082)		(3)				39 435
	5562	за 2022 г.		366	(366)						
авансы полученные	5582	за 2021 г.	-	8 585	(8 585)						-
	5563	за 2022 г.	2 523	88 719	(78 875)						9 963
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2021 г.	11 004	98 330	(106 811)					2 404	2 523
	5564	за 2022 г.	85		(4 832)	4 964					217
кредиты	5584	за 2021 г.	1 099		(1 099)	85					85
	5565	за 2022 г.									
займы	5585	за 2021 г.									
	5566	за 2022 г.	42	322	(276)						88
прочая	5586	за 2021 г.	55	237	(250)						42
	5567	за 2022 г.	1 707	42 360	(42 369)						1 698
расчеты с персоналом по оплате труда	5587	за 2021 г.	1 819	43 986	(44 098)						1 707
	5550	за 2022 г.	74 317	347 780	(325 354)	4 964				2 404	99 303
Итого	5570	за 2021 г.	48 749	408 411	(382 925)	85	(3)				74 317

РАЗДЕЛ 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	За 2021 г
Материальные затраты	5610	68 500	112 809
Расходы на оплату труда	5620	37 367	38 742
Отчисления на социальные нужды	5630	11 318	11 762
Амортизация	5640	10 913	6 508
Прочие затраты	5650	61 243	65 684
Итого по элементам затрат	5660	189 341	235 505
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства	5670	89	326
Изменение остатков (прирост [-]): готовой продукции	5680	-2790	-28 253
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	186 640	207 578

РАЗДЕЛ 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 064	4 763	(5 376)	-	451
в том числе: резерв отпусков	5701	1 064	4 763	(5 376)	-	451

РАЗДЕЛ 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:				
Выданные - всего	5810	240 152	224 373	146 798
в том числе:				
Имущество, переданное в залог по кредитному договору	5811	11 518	11 018	11 416

Директор

Белобровик И.В.

Главный бухгалтер

Дорошенко Е.В.

