

ПОЯСНЕНИЯ

К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2022 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности

ООО «Компания Луис+» («Общество») за январь-декабрь 2022 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Компания Луис+», сокращенное название ООО «Компания Луис+».

Юридический и почтовый адрес: 109052, г. Москва, ул. Смирновская, д.25, стр.15, этаж 3, пом.09А.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 26.03.2015г., за основным государственным регистрационным номером 1155040002072.

ИНН: 5040079849

КПП 772201001

ОКПО:01282443

Общество зарегистрировано в МИФНС России № 1 по Московской обл. «26» марта 2015г.

Свидетельство о государственной регистрации: № 013389681серия 50

Основной вид деятельности Общества в течение 2021-2022гг.: Торговля оптовая радио-, теле- и видеоаппаратурой для цифровых видеодисков (DVD)
Код ОКВЭД: 46.43.2

Среднесписочная численность работающих составила на 31 декабря 2022 г. - 38 (тридцать восемь) человек; на 31 декабря 2021 г. - 30 (тридцать) человек.

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2022 г. в соответствии с Уставом составляет 150 тыс. руб. (Сто пятьдесят тысяч рублей). Общество не объявляло об изменении Уставного капитала в 2022 году.

Участниками Общества по состоянию на даты 31.12.2022г. и 31.12.2021г., являются
На 31.12.2022г. - ООО «Песелев В.К.» – участие в капитале - 100 %;
На 31.12.2021г. - ООО «Песелев В.К.» – участие в капитале - 100 %.

Исполнительным органом общества является:
Генеральный директор – Вьюнышев Н.В.

Бенефициарным владельцем Общества является: Песелев Виктор Константинович (доля владения – 100 %)

Ответственность за подготовку бухгалтерской отчетности возложена на Вьюнышева Николая Валентиновича - Генерального директора Общества.

Ответственность за надзор за составлением бухгалтерской отчетности возложена на Песелева Виктора Константиновича – единственного участника Общества на основании Решения единственного участника Общества № 28 от 25.12.2020г.

Участник Общества на дату подписания отчетности не избрал Ревизионную комиссию (Ревизора).

Аудит бухгалтерской отчетности за 2022 год проведен ООО "Аудиторская компания "ХАЙ-КЛЭСС", ОГРН 5167746450120, ИНН 7704384412, является членом саморегулируемой организации аудиторов: Аудиторская Ассоциация Содружество ОРНЗ (основной регистрационный номер записи в реестре СРО): 11706125512.

ООО «Компания Луис+» не имеет филиалов, представительств, дочерних обществ на дату 31.12.2022г.

2. Информация о правилах составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, Федерального Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

3. Сведения об учетной политике организации

Учетная политика Общества на 2022 год утверждена Приказом Генерального директора №ПКЛ2021/12/30-4 от 30.12. 2021 г.

В 2022 г. Общество следовало выбранной учетной политике. Изменений в учетной политике по сравнению с предыдущим годом, могущих существенно повлиять на оценку и принятие решений пользователей бухгалтерской отчетности Общества, в отчетном году не было.

3.1. Доходы от реализации

Выручка от реализации признается Обществом по факту перехода права собственности товаров, выполнения работ, оказания услуг в соответствии с положениями ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного приказом Минфина РФ от 06 мая 1999 года № 32н.

3.2. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Федеральных стандартах бухгалтерского учета «Учет основных средств» (ФСБУ 6/20), "Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020), утвержденными приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н. ФСБУ 6/2020 применяется с 01.01.2022 г

Активы, со сроком полезного использования более 12 месяцев, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но первоначальная стоимость которых не превышает 100 000 (Сто тысяч) рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации осуществляется контроль их движения и количественный учет за балансом. Переоценка основных средств не производится.

Сроки полезного использования объектов основных средств определяются на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 N 1 по объектам основных средств, введенных в эксплуатацию после 01.01.2002г.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом в соответствии с п. 35 ФСБУ 6/2020.

3.3. Аренда и Лизинг

ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" применяется с 01.01.2022г.; последствия изменения учетной политики в связи с началом применения 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" отражаются в соответствии с п. 50 ФСБУ 25/2018.

Учет при получении имущества в аренду

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей. (Основание: п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018).

Организация первоначально оценивает обязательство по аренде как сумму номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки. (Основание: п. 14 ФСБУ 25/2018).

Учет при передаче имущества в аренду

Организация классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды, за исключением любого из следующих случаев:

- условиями договора аренды предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды;
- арендатор имеет право на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату реализации этого права. (Основание: п. 28 ФСБУ 25/2018).

3.4. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату (за исключением товаров), признается сумма фактических затрат на приобретение без учета налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в эксплуатацию и ином выбытии производится по методу средней себестоимости.

Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, которая в том числе включает в себя таможенные пошлины и расходы на таможенное оформление для импортных товаров, транспортные расходы по доставке товаров от поставщика до склада Общества, но не включает налог на добавленную стоимость и иные возмещаемые налоги.

Оценка товаров при их реализации и ином выбытии производится по методу средней себестоимости.

3.5. Порядок формирования расходов

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

Коммерческие расходы, включая расходы по управлению Обществом, признаются в качестве расходов отчетного периода в составе расходов по обычным видам деятельности в соответствии с ПБУ 10/99.

Расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, признаются в учете в порядке, установленном нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов.

3.6. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации (рубли), осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), средств в расчетах, выраженной в иностранной валюте, производится на дату совершения операции в иностранной валюте, на конец каждого месяца и на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности.

Списание курсовых разниц по операциям с иностранной валютой производится непосредственно на финансовый результат деятельности организации (счет 91 "Прочие доходы и расходы").

Курс ЦБ РФ на отчетную дату представляет собой следующее:

Валюта	Курс на 31.12.2022	Курс на 31.12.2021
евро	75,6553	84,0695
доллар	70,3375	74,2926

3.7. Изменения оценочных значений

Порядок отражения в бухгалтерской отчетности информации об изменении оценочных значений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008) утвержденного Приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 106н.

Резерв по сомнительной дебиторской задолженности формируется Обществом один раз в квартал по состоянию на последнюю дату отчетного периода.

По состоянию на 31 декабря 2022 года начислен резерв по сомнительным долгам.

3.8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

В соответствии с учетной политикой Общество формирует оценочные обязательства в части предстоящих отпусков работников раз в квартал по состоянию на последнюю дату отчетного периода.

3.8. Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет отложенных налоговых активов и обязательств производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

В соответствии с п. 22 ПБУ 18/02 организация использует данные, сформированные в бухгалтерском учете в соответствии с п. п. 20 и 21 ПБУ 18/02.

Информация о временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

В бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто.

3.9. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств формируется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденным приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. N 11н.

При формировании показателей Отчета о движении денежных средств, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, величины денежных потоков в иностранной валюте производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа.

4. Информация о связанных сторонах

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

4.1. Связанные стороны

Согласно ПБУ 11/2008 операцией между организацией, составляющей бухгалтерскую отчетность, и связанной стороной считается любая операция по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств (независимо от получения платы или иного встречного предоставления) между организацией, составляющей бухгалтерскую отчетность, и связанной стороной.

Участником ООО «Компания Луис+» по состоянию на даты 31.12.2022 г. и 31.12.2021 г., является Песелев Виктор Константинович. Доля участия в капитале – 100 %

У ООО «Компания Луис+» заключены агентские договоры с юридическими лицами, участником которых является ООО «Луис+ Холдинг». Доля участия в капитале - 100 %

Участником ООО «Луис+Холдинг» является Песелев Виктор Константинович. Доля участия в капитале – 99,99%.

Информация по связанным сторонам раскрыта в таблице:

Наименование организации	ИНН	Участник организации	Принципал	№ Агентского Договора с Принципалом	ВИД Агентского Договора с Принципалом	Договора поставки ("Компания Луис+"-поставщик)
ООО "Луис+"	7714334756	ООО «Луис+Холдинг»	ООО "Компания Луис+"	ЛМ01 от 08.04.2015	закупка товара	КЛ 010615/1 от 01.06.2015
ООО "Луис+"	7714334756	ООО «Луис+Холдинг»	ООО "Луис+"	0309/2018 от 03.09.18	Закупка товара в интересах ООО "Луис+"	
ООО "ЛУИС+"	5040070405	ООО «Луис+Холдинг»	ООО "Компания Луис+"	АГ01 от 27.03.2015	реализация товара	КЛ 010917/1 от 01.09.2017
ООО «Луис + на Дону»	6167095040	ООО «Луис+Холдинг»	ООО "Компания Луис+"	АГ02 от 01.04.2015	реализация товара	КЛ 010917/2 от 01.09.2017
ООО «ЛУИС+Урал»	6671289991	ООО «Луис+Холдинг»	ООО "Компания Луис+"	АГ03 от 01.04.2015	реализация товара	КЛ 010917/3 от 01.09.2017
ООО «ЛУИС+ Сибирь»	5410152599	ООО «Луис+Холдинг»	ООО "Компания Луис+"	АГ04 от 01.04.2015	реализация товара	КЛ 010917/4 от 01.09.2017
ООО «ЛУИС + Западная Сибирь»	7203178659	ООО «Луис+Холдинг» (доля участия 50%)			реализация товара (НЕ агентский)	КЛ 010917/5 от 01.09.2017
ООО «ЛУИС+ Северо-Запад»	7810480076	ООО «Луис+Холдинг»	ООО "Компания Луис+"	АГ06 от 01.04.2015	реализация товара	КЛ 010917/6 от 01.09.2017
ООО «Луис+ Поволжье»	1659113840	ООО «Луис+Холдинг»	ООО "Компания Луис+"	АГ07 от 01.04.2015	реализация товара	КЛ 010917/7 от 01.09.2017
ООО «ЛУИС+НН»	5257140231	ООО «Луис+Холдинг»	ООО "Компания Луис+"	АГ08 от 01.04.2015	реализация товара	КЛ 010917/8 от 01.09.2017
ООО "Луис+Самара"	6319205476	ООО «Луис+Холдинг»	ООО "Компания Луис+"	АГ09 от 01.04.2016	реализация товара	КЛ 010917/9 от 01.09.2017
ООО "Луис+ДВ"	2536296709	ООО «Луис+Холдинг»	ООО "Компания Луис+"	АГ10 от 01.09.2016	реализация товара	КЛ 010917/10 от 01.09.2017
ООО "Луис+18"	3662260775	ООО «Луис+Холдинг»	ООО "Компания Луис+"	АГ11 от 27.03.2018	реализация товара	КЛ 020418/1 от 02.04.2018

Информация по связанным сторонам раскрыта в таблице (тыс. руб.):

Контрагенты Договоры Счет	Сальдо на 31.12.21		Обороты за период		Сальдо на 31.12.22	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ЛУИС + ЗАПАДНАЯ СИБИРЬ ООО	174	5 142	331 565	336 830		10 232
Агентский договор			52 984	52 984		
Договор № КЛ 010917/5 от 01.09.2017г.		5 142	276 693	281 781		10 229
ДОГОВОР ПОСТАВКИ № 2021/0111-1			448	451		3
ИЛС	174		1 440	1 613		
ЛУИС + НА ДОНУ ООО	79 326	6 888	1 431 273	1 481 317	31 226	8 832
Агентский договор	76 289		1 331 356	1 378 283	29 361	
Вознаграждение		6 888	91 799	93 742		8 832
ИЛС	2 967		7 810	8 920	1 857	
Нужды филиала № КЛ 010917/2 от 01.09.2017г	71		308	372	7	
ЛУИС+ ЖУКОВСКИЙ	12 211	247 723	9 899 889	10 426 623	21 090	783 335
Агентский договор № АГ01 от 27.03.2015		87 889	9 222 935	9 869 753		734 707
Возврат		41	41			
Вознаграждение		159 793	596 421	485 256		48 628
ГОЗ 1822187345711452539002081	198		711	909		
ГОЗ 20212029039220000000000000 от 10.05.2021	364		630	994		
ГОЗ ГОС ОБС СПЕЦСТРОЙИНЖИНИРИНГ			6 681	6 170	511	
ГОЗ ГОС ОБС ТЭСКО			10 523	10 523		
ГОЗ ОБС Стандарт Безопасности			952	950	3	
ИЛС	11 647		60 298	51 369	20 576	
ПРЯМАЯ ПРОДАЖА (УСЛУГИ)			12	12		
Собственные нужды №КЛ 010917/1 от 01.09.2017г			184	184		
Списание товара	2		315	317		
Цессия			170	170		
Луис+ Москва	402 178		2 787 831	3 711 744	4 210	525 945
Договор КЛ010615/1 от 01.06.15	397 985		1 653 407	2 115 020		63 628
Договор ЛМ011018/11 от 01.10.18			1 110 390	1 572 706		462 317
Договор оказания маркетинговых услуг №01-07/2021 от 01.07.2021	205			205		
ИЛС	3 988		24 034	23 812	4 210	
ЛУИС+ САМАРА ООО	8 532	4 044	504 838	517 356	871	8 900
Агентский договор	8 050		455 925	467 244		3 268
Вознаграждение		4 044	46 106	47 693		5 632
ИЛС	410		2 513	2 052	870	
Нужды филиала №КЛ010917/9 от 01.09.2017г	73		294	367	0	
ЛУИС+ СЕВЕРО-ЗАПАД ООО	145 018	9 464	1 602 377	1 772 449	976	35 494
Агентский договор	143 124		1 483 348	1 651 324		24 852
Вознаграждение		9 464	110 767	111 946		10 642
ИЛС	1 778		7 774	8 575	976	
Нужды филиала №КЛ010917/6 от 01.09.2017г	116		488	604		
ЛУИС+18 ООО	1 934	9 657	723 454	752 877	183	37 330
Агентский договор		1 692	655 319	685 290		31 662

Вознаграждение		7 965	61 984	59 687		5 668
ИЛС	1 895		5 464	7 176	183	
Нужды филиала №КЛ020418/1 от 02.04.2018г	39		686	724		
ЛУИС+ДВ ООО	122	17 669	451 716	480 188	62	46 082
Агентский договор		11 226	400 948	432 422		42 699
Вознаграждение		6 443	49 015	45 955		3 383
ИЛС	122		397	519		
Нужды филиала №КЛ 010917/10 от 01.09.2017г			1 355	1 293	62	
ЛУИС+НН ООО	63 492	2 614	1 055 124	1 086 452	48 859	19 309
Агентский договор	44 172		723 349	783 630		16 109
Вознаграждение		2 532	35 461	36 129		3 200
ГОЗ 0000000007521POI0002			1 130	1 130		
ГОЗ 00000000730956200053			15 605	15 605		
ГОЗ 0000034216006845220000040			5		5	
ГОЗ 000P525406998170200000020			17 518	15 377	2 140	
ГОЗ 1220187114842010128001698	2		510	512		
ГОЗ 14909083435220000120			1 372		1 372	
ГОЗ 1617187375212090942000000	1 213		1 010	2 223		
ГОЗ 1770425226120Z004091			368	365	3	
ГОЗ 1770982726620Z000021	4		8 929	8 524	409	
ГОЗ 17710023340160000011			4 365	4 365		
ГОЗ 17710023340180001350			31	31		
ГОЗ 1820187379742554164000000	584			584		
ГОЗ 1820202370702000000000000			1 771	1 771		
ГОЗ 1821188502062007706074737			4 898	4 896	2	
ГОЗ 1910100061321Z002481			2	2		
ГОЗ 1920187377722554164000000			2 564	2 347	217	
ГОЗ 1921187376422554164000000/42114		82	82			
ГОЗ 1921187380622554164000000			3 539	3 244	296	
ГОЗ 2020730300041000000007520			625		625	
ГОЗ 2021177200012000000000000	9 196			9 196		
ГОЗ 2021177200012000000000000			38	38		
ГОЗ 2021187104362412225212621	432		10	442		
ГОЗ 2021187345071422571211542/60825	2 408		22	550	1 880	
ГОЗ 2021189100082000000000000	648			648		
ГОЗ 2022187103352412225211653			950	950		
ГОЗ 2022187103602442225207004			707	707		
ГОЗ 2022187375102554164000000			2 409	2 150	260	
ГОЗ 2022187375392554164000000	61			61		
ГОЗ 2022187377792554164000000			3 715	3 715		
ГОЗ 2022187378342554164000000/86559			1	1		
ГОЗ 2023587200022000000000077			22 858	20 224	2 634	
ГОЗ 2025187309721412210200738	284		581	865		
ГОЗ 2122177100022000000000000			3 373		3 373	
ГОЗ 2122187375532554164000000			4 504	4 504		
ГОЗ 2122187375972554164000000			2 077	2 077		
ГОЗ 2122187376072554164000000			5 236	5 236		
ГОЗ 2122187377352554164000000			3 187	3 187		

ГОЗ 2122188100012000275006462			2 975	2 975		
ГОЗ 2122189100012770223217100	749		3 484	4 234		
ГОЗ 2122189101592087708229954	2 503		1 297	3 799		
ГОЗ 2122189101602087708229954			1 499	1 499		
ГОЗ 2122189101612087708229954			21 380	21 380		
ГОЗ 2123187103022412225215229			2 453	2 453		
ГОЗ 2123187304181412225221074			5 614	3 000	2 614	
ГОЗ 2123187375502554164000000	1 189			1 189		
ГОЗ 2123187376172554164000000			1 569	1 332	237	
ГОЗ 2123187376762554164000000			2 264	2 040	223	
ГОЗ 2123187377782554164000000			1 016	1 016		
ГОЗ 2123187377922554164000000			3 590	3 590		
ГОЗ 2123187377932554164000000			6 326	6 326		
ГОЗ 2123187377942554164000000			12 842	12 842		
ГОЗ 2123187377982554164000000			7 335	364	6 971	
ГОЗ 2123187378122554164000000			5 667	5 667		
ГОЗ 2123187378122554164000000/129419			2 544	2 544		
ГОЗ 2123187378122554164000000/130280			510	510		
ГОЗ 2223020100092000000000009			571		571	
ГОЗ 2223141100012000000000001			32 152	13 505	18 647	
ГОЗ 2223187375102554164000000			379	379		
ГОЗ 2223187375592554164000000			6 106	6 106		
ГОЗ 2223187376482554164000000			5 640	5 229	411	
ГОЗ 2223189100022000000000000			2 538	2 538		
ГОЗ 2540650980019000124Д70Р50			22 466	22 466		
ГОЗ N40000105621PB30004220207			103	103	0	
ГОЗ E19001107319RZO0002430017			5 358	5 358		
ГОЗ E19002307321S5P0004230017			2 083	1 732	351	
ГОЗ Спецсчет КККС АООО			9 810	9 810		
ГОЗ Спецсчет КККС АООО ОП5			4 069	2 825	1 243	
ИЛС	46		5 402	2 055	3 393	
ИЛС ГОЗ 00000000730956200053			2 011	2 011		
ИЛС ГОЗ 1820202370702000000000000			980		980	
Нужды филиала №КЛ010917/8 от 01.09.2017г			290	290		
ЛУИС+ПОВОЛЖЬЕ ООО	190	13 989	1 275 294	1 351 844	50	90 399
Агентский договор		6 177	1 180 457	1 256 003		81 723
Вознаграждение		7 812	91 729	92 594		8 677
ИЛС	189		2 788	2 928	50	
Нужды филиала №КЛ 010917/7 от 01.09.2017г	1		293	293		
Основной			27	27		
ЛУИС+СИБИРЬ ООО	47 808	6 948	1 009 351	991 693	64 624	6 108
Агентский договор	47 123		929 132	911 767	64 488	
Вознаграждение		6 948	74 674	73 833		6 108
ИЛС	542		4 902	5 308	136	
Нужды филиала №КЛ 010917/4 от 01.09.2017г	60		582	641		
Основной договор	84		61	145		
Списание товара	0			0		

ЛУИС+УРАЛ ООО	93 881	16 541	2 334 228	2 381 920	47 303	17 655
Агентский договор	92 798		2 140 751	2 189 167	44 382	
Вознаграждение		16 541	172 143	173 258		17 655
ИЛС	1 083		20 476	18 683	2 876	
Нужды филиала №КЛ 010917/3 от 01.09.2017	0		858	813	45	
Итого	854 866	340 680	23 406 940	25 291 293	219 454	1 589 622

Вид расчетов со всеми контрагентами безналичный.

4.2. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, приведена в таблице:

Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
Заработная плата, тыс.руб.	49 472	39 739

5. Изменения оценочных значений

Порядок отражения в бухгалтерской отчетности информации об изменении оценочных значений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» (ПБУ 21/2008) утвержденного Приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 106н.

По состоянию на 31 декабря 2022 года начислен резерв по сомнительным долгам в размере 1 573,55 тыс. руб.

6. Условные обязательства и условные активы

Условные активы и условные обязательства на отчетную дату 31 декабря 2022 г. у Общества не возникали, на эту дату Обществом не выявлены зависимости существования актива или обязательства Общества от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

7. Прочие пояснения

7.1. Обеспечение обязательств

В 2022 году Общество не получало и не выдавало обеспечений обязательств и платежей.

7.2. Государственная помощь

В 2022 году Общество государственную помощь не получало.

7.3. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25.11.1998 г. № 56н.

События после отчетной даты 31 декабря 2022 и датой подписания настоящей бухгалтерской отчетности, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества за 2022 год, не происходили.

7.4. Информация по непрерывной деятельности

Пандемия коронавируса (COVID-19) и ввод в связи с этим в Российской Федерации ограничительных мер не оказала существенного негативного влияния на деятельность Общества в 2022 году и на возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем. Денежную оценку влияния данных обстоятельств на деятельность Общества оценить с достаточной степенью уверенности не представляется возможным. Отрасль осуществления деятельности Общества не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «Компания Луис+» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этих последствий, и провели оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Обществом проанализировано возможное воздействие изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества в частности, в отношении следующих вопросов: влияние введенных санкционных ограничений; влияние изменения валютного законодательства и курсов валют; влияние изменений, связанных с производственными цепочками, логистикой и продажами; влияние повышения ключевой ставки Банка России до 20%.

ООО «Компания Луис+» выступает принципалом, реализуя товар через агентов, на основании заключенных агентских договоров с юридическими лицами. Товар на реализацию поступает от российских поставщиков, все обязательства ООО «Компания Луис+» выражены в российских рублях. Экспортно-импортные операции отсутствуют. Доля товара европейских поставщиков в общем объеме закупок и продаж не существенная.

По нашему мнению, влияние данной ситуации на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «Компания Луис+» в обозримом периоде будет не существенным.

ООО «Компания Луис+» планирует продолжать коммерческую деятельность в будущем.

«15» марта 2023 г.

Генеральный директор _____

Вьюнышев Н.В.

