

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

ООО "ЩЕКИНСКИЙ ЛИНОЛЕУМ"

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

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	слисано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2021г.	-	-		-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-		-
	5171	за 2021г.	-	-		-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-		-
	5190	за 2021г.	-	-		-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-		-
	5191	за 2021г.	-	-		-



Руководитель (подпись)
Цыганов Владимир Алексеевич
 (расшифровка подписи)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	748	-	(748)	-	-
	5250	за 2021г.	770	-	(21)	-	748
Машины и оборудование	5241	за 2022г.	748	-	(748)	-	-
	5251	за 2021г.	770	-	(21)	-	748

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	5 097	11 281
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Цыганов Владимир
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)
24 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	первоначальная стоимость				накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Краткосрочные - всего	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Подпись: _____
 Должность: _____
 Печать: _____

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



**Цыганов Владимир
Алексеевич**
(расшифровка подписи)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	12 475	17 871
в том числе:				
сырье и материалы	5441	-	12 475	17 871
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-



Цыганов Владимир
Алексеевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	125 344	3 562	1 789	(188 927)	(45)	-	-	-	4 084
	5580	за 2021г.	110 301	77 523	6 481	(69 233)	(41)	-	313	-	125 344
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	21 209	30	-	(21 207)	(2)	-	-	-	30
	5581	за 2021г.	21 352	12 201	2	(12 341)	(5)	-	-	-	21 209
авансы полученные	5562	за 2022г.	6 005	8	-	(5 459)	(43)	-	-	-	510
	5582	за 2021г.	4 832	5 818	-	(4 609)	(36)	-	-	-	6 005
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	847	3 524	6	(834)	-	-	-	-	3 544
	5583	за 2021г.	507	29	-	(2)	-	-	313	-	847
кредиты	5564	за 2022г.	20 028	-	439	(20 467)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	20 778	38 000	1 206	(39 957)	-	-	-	-	20 028
займы	5565	за 2022г.	75 718	1 343	1 343	(77 061)	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	62 771	20 000	5 273	(12 326)	-	-	-	-	75 718
прочая	5566	за 2022г.	1 536	-	-	(1 536)	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	61	1 475	-	-	-	-	-	-	1 536
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2022г.	125 344	3 562	15 042	(188 927)	(45)	X	X	-	4 084
	5570	за 2021г.	110 301	77 523	6 481	(69 233)	(41)	X	313	-	125 344

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	176
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	34
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	142
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Цыганов Владимир Алексеевич
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	57 588	380 511
Расходы на оплату труда	5620	10 450	32 573
Отчисления на социальные нужды	5630	2 104	6 676
Амортизация	5640	174	525
Прочие затраты	5650	5 733	28 233
Итого по элементам	5660	76 049	448 518
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	143	2
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(13 865)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	54 612	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	130 804	434 656

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



Руководитель
Цыганов Владимир
Алексеевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 779	1 358	(4 448)	(684)	5



Цыганов Владимир Алексеевич
(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	4 532
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Цыганов Владимир
Алексеевич
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

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



Руководитель
Цыганов Владимир
Алексеевич

(подпись)
(расшифровка подписи)

10. Дополнительная информация к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Щекинский линолеум» создано в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» в феврале 2006 года. Общество является юридическим лицом, действует на основании устава и законодательства Российской Федерации. Место нахождения Общества: 301212, Россия, Тульская область, Щекинский район, рабочий поселок Первомайский, ул. Симферопольская, д.7, офис 414.

Учредителем Общества является:

1. Полное фирменное наименование: Цыганов Владимир Алексеевич, 1975 г.р., ИНН 711 804 373 225
Доля в уставном капитале Общества: 100 %

Высшим органом Общества является Общее собрание участников Общества. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется генеральным директором – единоличным исполнительным органом Общества. Генеральный директор Общества подотчетен Собранию.

Генеральным директором Общества является Цыганов Владимир Алексеевич.

Основными видами деятельности Общества являются:

- производство и реализация линолеума на текстильной основе;
- хранение и складирование;
- устройство покрытий полов и облицовка стен;
- деятельность по оптовой торговле напольными покрытиями и строительными материалами, прочими машинами и оборудованием;

Уставный фонд Общества составляет 10 тыс.руб.

Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером. Бухгалтерский учет ведется в электронном виде с использованием компьютерной техники в программах «1 С: Предприятие – Бухгалтерский учет» версия 8.3. Для оформления хозяйственных операций используются унифицированные формы первичных учетных документов. При отсутствии унифицированных форм применяются формы документов, содержащие обязательные реквизиты, указанные в п.2 ст.9 Федерального закона «О бухгалтерском учете».

Учетная политика предприятия сформирована с учетом установленных допущений и требований.

Бухгалтерский учет в Обществе в отчетном году ведется на основе плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н.

Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются условия, установленные п.4 ФСБУ 6/2020 и стоимостью свыше 40 000 руб.

Израсходованные материальные ресурсы, отгруженные товары и готовая продукция отражаются в бухгалтерском и налоговом учете по средней себестоимости.

Управленческие расходы списываются ежемесячно в Дебет б/сч 90.08. (применили перспективный метод)

Для целей расчета налога на прибыль в соответствии с главой 25 НК РФ доходы и расходы признаются по методу начисления.

Метод начисления НДС - по мере выполнения работ (отгрузки готовой продукции и товаров) и предъявлении покупателю расчетных документов.

Учет операций в иностранной валюте осуществляются в соответствии с ПБУ 3/2006.

Общество в 2022 году не создавало резервы: 1. по сомнительным долгам, в связи с отсутствием подтверждения сомнительности долга; 2. по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год и выслугу лет, в связи с тем, что Общество не планировало производить данные выплаты;

Описание деятельности в отчетном периоде

С мая 2022 года Обществом принято решение о приостановке производственной деятельности.

Факторы, негативно повлиявшие на развитие Общества

1. Увеличение себестоимости производства за счет повышения цен на сырье, электроэнергию, удорожания трудовых ресурсов, повышение транспортного тарифа в 4 раза на доставку пленки ПВХ производства Китая.
2. Появление новых технологий производства и новых ассортиментов у производителей-конкурентов.
3. Выпуск коллекций эконом класса лидерами напольных покрытий, который напрямую конкурирует с продукцией ООО «Щекинский линолеум».

4. Небольшой выбор или отсутствие альтернативных поставщиков основного сырья для производства линолеума.

Динамика дебиторской и кредиторской задолженности

По состоянию на 31.12.2022г. Общество не имеет задолженности по кредитам и займам. Дебиторская и кредиторская задолженность перед контрагентами (поставщики покупатели) по состоянию на 31.12.2022 является текущей со сроком погашения в 2023 году.

Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества в течение 2022 года являются:

1. Учредитель.

Со связанными сторонами в периоде 2022 года осуществляются следующие хозяйственные операции:

- выплата заработной платы в сумме 241,8 тыс. руб.
- начисленные страховые взносы 51,18тыс. руб.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу: генеральный директор:

- оплата труда - 1 579,86 тыс. руб.
- компенсация при увольнении – 1 232,92 тыс.руб.
- начисленные страховые взносы – 403,34тыс. руб.

События после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2022г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «Щекинский линолеум»

24 марта 2023



В.А.Цыганов