

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ФасонЛит"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Торговля оптовая водопроводным и отопительным оборудованием и санитарно-технической арматурой**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710003		
)	2022	12	31
О	11196526		
Н	4825090242		
О	46.74.2		
2			
	12300		16
С			
1	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кузина Елена Викторовна
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ФасонЛит"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	48	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	38 499	36 795	41 783
Доходные вложения в материальные ценности	1160	5 951	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	405	334	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	197 170	84 097	46 401
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	6 179
Дебиторская задолженность *	1230	346 704	71 416	117 831
Финансовые вложения краткосрочные	1240	5 500	76 500	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	228 902	35 613	17 325
Прочие оборотные активы	1260	691	134	336
ИТОГО активы	-	823 870	304 889	229 855
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	83	105	157
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	623 112	252 471	79 050
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	356	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	623 551	252 576	79 207
Стоимость чистых активов	-	200 319	52 312	150 648

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	36 837	(42)	36 795
Итого по разделу I	1100	37 171	(42)	37 129
БАЛАНС	1600	304 458	(42)	304 416
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	52 342	(42)	52 300
Итого по разделу III	1300	52 354	(42)	52 312
БАЛАНС	1700	291 577	(42)	291 535

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. 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		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 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	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	48	-	-	48
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Товарный знак "НАШ ВЧШГ ФасонЛит"	5181	за 2022г.	-	48	-	-	48
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кузина Елена Викторовна
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	12 054	-	(12 054)	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Транспортное средство MERCEDES-Benz S 350 D (тип ТС: Легковой)	5241	за 2022г.	-	6 103	-	(6 103)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Транспортное средство MERCEDES-BENZ S 350 D 4 MATIC (тип ТС: Легковой)	5242	за 2022г.	-	5 951	-	(5 951)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-

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	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	1 525
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1 275	1 317	1 275
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кузина Елена Викторовна
(расшифровка подписи)

15 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)		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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	76 500	-	60 953	131 953	-	2 888	-	5 500	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	181 680	105 180	-	992	-	76 500	-	-
в том числе: займы выданные физ. лицам	5306	за 2022г.	-	-	5 500	-	-	116	-	5 500	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	992	-	-	-	-
займы выданные учредителю	5307	за 2022г.	76 500	-	55 453	131 953	-	2 772	-	-	-	-
	5317	за 2021г.	-	-	76 500	-	-	875	-	76 500	-	-
Займы выданные организациям	5308	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2021г.	-	-	105 180	105 180	-	117	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	76 500	-	60 953	131 953	-	2 888	-	5 500	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	181 680	105 180	-	992	-	76 500	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____
(подпись)

Кузина Елена Викторовна
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	84 097	-	84 097	1 403 248	(1 290 174)	-	-	X		197 170	-	197 170
	5420	за 2021г.	46 401	-	46 401	1 175 467	(1 137 771)	-	-	X		84 097	-	84 097
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	2	-	2	1 700	(1 695)	-	-	747		7	-	7
	5421	за 2021г.	4	-	4	783	(785)	-	-	1		2	-	2
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	83 667	-	83 667	1 273 351	(1 160 390)	-	-	238 431		196 628	-	196 628
	5423	за 2021г.	46 076	-	46 076	1 045 646	(1 008 056)	-	-	89 705		83 667	-	83 667
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	11 647	(11 647)	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	428	-	428	128 197	(128 089)	-	-	-		535	-	535
	5426	за 2021г.	321	-	321	117 390	(117 282)	-	-	-		428	-	428
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____
(подпись)

Кузина Елена Викторовна
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	71 416	-	347 107	-	(58 464)	-	-	-	-	-	346 704	-
	5530	за 2021г.	117 831	-	3 294 017	-	(3 350 714)	-	-	-	10 188	94	71 416	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	10 657	-	5 480	-	(4 908)	-	-	-	-	-	11 423	-
	5531	за 2021г.	18 894	-	1 448 314	-	(1 456 551)	-	-	-	-	-	10 657	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	55 767	-	328 164	-	(50 357)	-	-	-	-	-	333 574	-
	5532	за 2021г.	95 815	-	1 310 441	-	(1 350 489)	-	-	-	-	-	55 767	-
Прочая	5513	за 2022г.	4 898	-	13 462	-	(3 199)	-	-	-	-	-	1 707	-
	5533	за 2021г.	3 122	-	535 262	-	(543 674)	-	-	-	10 188	94	4 898	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	71 416	-	347 107	-	(58 464)	-	-	X	-	-	346 704	-
	5520	за 2021г.	117 831	-	3 294 017	-	(3 350 714)	-	-	X	10 188	94	71 416	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	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.	252 471	581 358	1 496	(198 859)	-	-	-	-	623 112
	5580	за 2021г.	79 050	2 619 305	39	(2 456 206)	-	-	10 188	94	252 471
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	2 816	75	-	(1 851)	-	-	-	-	1 039
	5581	за 2021г.	1 590	1 310 693	-	1 309 467	-	-	-	-	2 816
авансы полученные	5562	за 2022г.	75 140	546 086	-	(51 971)	-	-	-	-	569 256
	5582	за 2021г.	55 668	1 116 155	-	(1 096 683)	-	-	-	-	75 140
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	33 004	31 708	1 496	(22 881)	-	-	-	-	43 326
	5583	за 2021г.	1 241	41 086	39	(19 582)	-	-	10 188	94	33 004
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	141 512	3 490	-	(122 155)	-	-	-	-	9 492
	5586	за 2021г.	20 551	151 372	-	(30 411)	-	-	-	-	141 512
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	252 471	581 358	1 496	(198 859)	-	X	-	-	623 112
	5570	за 2021г.	79 050	2 619 305	39	(2 456 206)	-	X	10 188	94	252 471

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____
(подпись)

Кузина Елена Викторовна
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 665	764
Расходы на оплату труда	5620	30 356	42 275
Отчисления на социальные нужды	5630	4 941	6 676
Амортизация	5640	-	526
Прочие затраты	5650	91 096	67 041
Итого по элементам	5660	128 058	117 282
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	128 058	117 282

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

Руководитель _____
(подпись)

Кузина Елена Викторовна
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г. _____

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	1 245	(890)	-	356
в том числе:						
резерв по отпускам	5701	-	1 245	(890)	-	355

Руководитель _____
(подпись)

Кузина Елена Викторовна
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	166 123	809 999	929 999
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кузина Елена Викторовна
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.

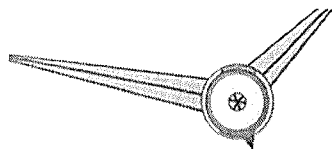
9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

Кузина Елена Викторовна
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.



ФасонЛит

ООО «ФАСОНЛИТ»

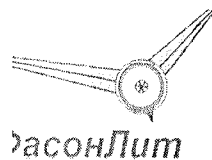
127495, г. Москва, Дмитровское шоссе, д.163А, к.2, помещ. 04.10, Тел.: +7(499)753-1338

E-mail: info@fasonlit.ru; www.fasonlit.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «ФасонЛит»

за 2022 год

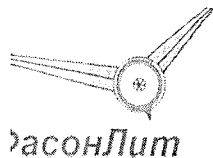


ООО «ФАСОНЛИТ»

Эксклюзивный дистрибьютор ООО «ЛТК «Свободный сокол» в Москве и Республике Крым

Оглавление

1. СВЕДЕНИЯ О КОМПАНИИ	3
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	4
3. СУЩЕСТВЕННЫЕ СТАТЬИ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА	12
3.1 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	12
3.2 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	13
3.3 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	14
3.4 ЗАПАСЫ	14
3.5 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	14
3.6 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	14
3.7 ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	16
3.8 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	17
3.9 РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ДОХОДАХ И РАСХОДАХ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ПРОЧИХ ДОХОДАХ И РАСХОДАХ ОБЩЕСТВА	17
3.10 ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ	18
3.11 РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	18
3.12 ИНФОРМАЦИЯ О РАЗМЕРЕ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ	19
3.13 ДОПУЩЕНИЕ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	20
3.14 УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	21
3.15 СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОДА	21



ООО «ФАСОНЛИТ»

Эксклюзивный дистрибьютор ООО «ЛТК «Свободный сокол» в Москве и Республике Крым

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ФасонЛит» за 2022 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ФасонЛит» (далее также «Общество») за 2022 год,

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

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

1. СВЕДЕНИЯ О КОМПАНИИ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФасонЛит».

Сокращенное наименование: ООО «ФасонЛит».

ИНН/КПП 4825090242 / 771501001

Адрес местонахождения: 127495, Москва г, Дмитровское шоссе, д.163А, к.2, помещ. 04.10

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности [п. 31 ПБУ 4/99]:

Торговля оптовая водопроводным и отопительным оборудованием и санитарно-технической арматурой

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2022 году составила 15 человек (в 2021 году – 14 человек).

Уставной капитал ООО «ФасонЛит» по состоянию на 31.12.2022г. составляет 12 тыс. руб.

В 2021 году учредитель и бенефициарный владелец по 15.12.2021 Андреев В.М. ИНН 770202456167

В 2022 году учредитель и бенефициарный владелец Лозовой Виталий (дата рождения 14.11.1978г., идентификационный номер 781114300073, гражданство Республика Казахстан) – 100% доля;

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор:

- с 01.01.2022 года по 14.09.2022 года – Попов Михаил Николаевич,

- с 15.09.2022 по настоящее время Кузина Елена Викторовна.

Общество открыло обособленное подразделение, расположенное по адресу: Московская область, Ленинский район, г. Видное, Белокаменное ш, д. 9 (поставлено на учет в МИНФС № 14 по МО

25.07.2022г.).

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером.

В соответствии с пунктом 1.2 Учетной политики для целей бухгалтерского учета контроль совершаемых фактов хозяйственной деятельности возложен на лиц, подписывающих первичные документы.

Для ведения бухгалтерского учета Общество принимает автоматизированную форму учета с использованием бухгалтерской программы «1С» версия 8.3. Принятая механизированная система бухгалтерского учета основывается на едином, взаимосвязанном технологическом процессе обработки документации по всем разделам учета.

Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные документы, а также расчеты бухгалтерии.

Определение уровня существенности

Уровень существенности ошибки определяется исходя из процентного соотношения суммы искажения показателя бухгалтерской отчетности к валюте баланса за соответствующий отчетный период. Если процентное соотношение составляет более десяти процентов, то ошибка признается существенной.

Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности

В бухгалтерской отчетности отражаются отдельными строками только существенные показатели. Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Существенность показателя определяется как 10% от статьи отчетности, при этом статья отчетности в итоге бухгалтерского баланса должна превышать 10%.

Неопределенность оценочных значений

При подготовке бухгалтерской отчетности не имелось значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Не применённых, но утвержденных и опубликованных, и не вступивших в силу НПА по бухгалтерскому учету, применение которого может повлиять на показатели бухгалтерской отчетности организации за период, в котором начнется применение, не имеется.

Основные средства

В соответствии с ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств» основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом [ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств»].

При определении сроков полезного использования объектов основных средств может быть использована Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 (ред. от 10.12.2010г.). Классификация основных средств определяет предельные (минимальный и максимальный) сроки использования основных средств по амортизационным группам. В установленных пределах Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь ПБУ 21/2008.

Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2022г. отсутствуют.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом.

Принятые сроки полезного использования основных средств:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	40

Машины и оборудование	6 – 20
Прочие	2– 5

Способы оценки основных средств (по группам):

Группа основных средств	Способ оценки основных средств
Здания	По первоначальной стоимости
Машины и оборудование	По первоначальной стоимости
Прочие	По первоначальной стоимости
Транспортные средства	По первоначальной стоимости

Стоимостной лимит основных средств:

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ФСБУ 6/2020, и стоимостью за единицу не более 100 000,00 (Сто тысяч) рублей, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

В течение отчетного периода изменение оценочного значения в отношении изменения срока полезного использования не производилось.

Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н..

Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях. Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией.

Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов. При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией,

устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования. Изменения принятых способов начисления амортизации нематериальных активов в 2022 году не происходило.

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации на данный НМА и ожидаемый срок использования НМА, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Срок полезного использования товарных знаков при их принятии к бухгалтерскому учету устанавливается комиссией, назначаемой приказом руководителя, исходя из срока действия свидетельства на товарный знак.

Материально-производственные запасы

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- используемые для управленческих нужд организации.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» при отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится:

- по средней себестоимости.

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше

способов оценки запасов.

Изменений способов оценки материально-производственных запасов в отчетном периоде не производилось.

В течение отчетного периода организация не передавала в залог материально-производственные запасы.

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. На основании доступной Обществу информации определена расчетная стоимость таких финансовых вложений. На сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение данных финансовых вложений, общая сумма которого отнесена на прочие расходы. При этом стоимость таких вложений отражена в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, они оцениваются по средней первоначальной стоимости данного вида ценных бумаг.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость (кроме ценных бумаг), их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (депозитные вклады, займы выданные).

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Дебиторская задолженность

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

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

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Доходы

Доходами от обычных видов деятельности являются поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (с учетом 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.).

В бухгалтерском учете выручка от продажи товаров, от выполнения работ, оказания услуг признается по завершении выполнения работы, оказания услуги.

Выручка от продажи товаров, от выполнения работ и оказания услуг признается по факту ее оказания при условии принятия ее заказчиком и / или подписания акта выполненных работ /оказанных услуг.

В отчетном периоде не было выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Организация не вела в отчетном периоде розничную торговлю и не оценивала товары.

Расходы

В соответствии с п. 17. ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Порядок признания коммерческих расходов: ежемесячно списываются в Д-т сч. 90 «Продажи».

В отчетном периоде не имелось прочих расходов Общества, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном году на счет прибылей и убытков.

Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с положением ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 107н. Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Проценты за пользование заемными средствами включаются в состав прочих расходов равномерно. Дополнительные расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами и отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому они относятся.

В бухгалтерской отчетности задолженность по полученным займам и кредитам отражается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов и с учетом срока погашения займа и кредита.

В течение отчетного периода Общество не выдавало вексели, не выпускало и не продавало облигации.

Доходов от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива в отчетном периоде Общество не получало.

В отчетном периоде в стоимость инвестиционного актива не включались проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

Дополнительные расходы по займам относятся к прочим расходам в том отчетном периоде, в котором они произведены.

Способы оценки имущества

В соответствии со ст. 12 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

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.

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 обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) НДС и другие косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее по операциям, облагаемым такими налогами. НДС, уплаченный по товарам, работам, услугам, использованный в операциях, не облагаемых НДС, в расчет таких денежных потоков не принимается;

в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

г) денежные потоки, связанные с куплей-продажей иностранной валюты.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

а) движение по краткосрочным (до трех месяцев) банковским депозитам;

б) покупка и перепродажа финансовых вложений;

в) осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

Учет активов и обязательств

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».

3. Существенные статьи бухгалтерского баланса

3.1 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

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

Остаточная стоимость основных средств в Обществе по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 38 499 тыс. руб. (31 декабря 2021 года – 36 795 тыс. руб., 31 декабря 2020 года – 41 783 тыс. руб.).

С 01.01.2022 в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 были внесены изменения в учетную политику БУ и утвержден лимит для признания стоимости ОС незначительной:

- объекты стоимостью менее 100 тыс. руб. за единицу относятся к незначительным активам и списываются на расходы в момент приобретения.
- способ перехода на ФСБУ 6/2020 выбран альтернативный (далее - упрощенный) способ. Организация может не пересчитывать связанные с основными средствами сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, а вместо этого произвести единовременную корректировку балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) (п. 49 ФСБУ 6/2020, информационное сообщение Минфина России от 03.11.2020 N ИС-учет-29).

На 31.12.2021 определены ОС, учитываемые на счете 01 в БУ (в НУ не амортизируются), первоначальная стоимость которых меньше лимита, утвержденного в Учетной Политике.

Исходя из приведенной нормы, организация списала такие ОС.

Проводками:

Дебет 84 Кредит 01

- списана первоначальная стоимость объектов ОС дешевле лимита;

Дебет 02 Кредит 84

- списана начисленная амортизация по объектам ОС дешевле лимита.

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	36 837	(42)	36 795
Отложенные налоговые активы	1180	334	-	334
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	37 171	(42)	37 129
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	52 342	(42)	52 300
Итого по разделу III	1300	52 354	(42)	52 312
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	114	(8)	105
Итого по разделу IV	1400	114	(8)	105

3.2 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Не материальный актив на 31.12.2022г составляет 48 тыс. руб. товарный знак

3.3 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

3.4 ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

3.5 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Сомнительная задолженность отсутствует.

3.6 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря 2022 года: 208 902 тыс. рублей.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Средства в кассе	19	10	15
Средства на расчетных счетах	228 871	35 596	17 286
Средства на валютных счетах	0	0	0
Средства на специальных счетах в банках	12	7	24
Итого денежные средства	228 902	35 613	17 325
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	0	0	0
Иные эквиваленты денежных средств	0	0	0
Итого денежные эквиваленты	0	0	0
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 бухгалтерского баланса)	228 902	35 613	17 325

У Общества отсутствуют денежные средства, недоступные для использования.

Корректировки в связи с исправлением в отчетном периоде ошибок прошлых лет.

В отчетном году была выявлена ошибка в классификации денежных потоков в отчете о движении денежных средств (ОДДС) в разрезе статей, в результате которой по состоянию на 31.12.2021 были искажены основные показатели ОДДС. Для исправления допущенной ошибки указанные показатели были скорректированы. Данная корректировка не повлияла на конечное сальдо. Оно осталось неизменным.

Результаты корректировки ошибки представлены в таблице:

Наименование показателя	Код	До корректировки на конец Декабрь 2021 г.	После корректировки на конец Декабря 2021 г
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 696 784	1 236 054
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 244 666	1 184 891
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	1 371
НДС свернутый	4114	-	8 441
возвраты от поставщиков	4114	135 163	-
прочие поступления	4119	316 955	41 351
Платежи - всего	4120	(1 600 852)	(1 141 266)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 201 356)	(1 040 041)
в связи с оплатой труда работников	4122	(35 325)	(47 208)
налога на прибыль организаций	4124	(13 758)	(13 758)
возврат покупателям	4125	(49 119)	-
подотчет	4126	(1 141)	-
прочие налоги и сборы	4127	(12 275)	-

прочие платежи	4129	(287 878)	(40 259)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	95 932	94 788
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	105 180	105 180
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	105 180	105 180
Платежи - всего	4220	(183 180)	(181 680)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(183 180)	(181 680)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(78 000)	(76 500)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	356	-
прочие поступления	4319	356	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	356	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	18 288	18 288
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	17 325	17325
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	35 613	35613

3.7 ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2022 года отсутствуют.

3.8 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

3.9 РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ДОХОДАХ И РАСХОДАХ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ПРОЧИХ ДОХОДАХ И РАСХОДАХ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также расходах на продажу за 2022 год представлена в Отчете о финансовых результатах.

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах»

Прочие доходы

Наименование	2022 год, тыс.руб.	2021 год, тыс.руб.
Сдача в аренду имущества	31 400	6 637
Излишки товара выявленные в результате инвентаризации	290	36
Иные прочие доходы	461	1 676
Проценты по кредитам и займам	8 539	1275
Списана кредиторская / дебитовская задолженность по инвентаризации счетов	0	50
Итого прочие доходы	40 690	9 674

Прочие расходы

Наименование	2022 год, тыс.руб.	2021 год, тыс.руб.
Амортизация ОС	4 397	4 419
Аренда земли	105	105
Налог на имущество	676	766
НДС по списанной кредиторской задолженности	5	7
Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения	23	0
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	42	23
Прочие внереализационные доходы (расходы)	6 101	105
Списана кредиторская / дебиторская задолженность по инвентаризации счетов	3 195	12
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	9	32
Расходы на услуги банков	1 619	760
Курсовые разницы	28	0
Налог на землю	37	63
Прочие расходы для собственных нужд	56	427
Списание выделенного НДС на прочие расходы	46	52
Иные прочие расходы	(4 672)	0
Итого прочие расходы	11 667	6 771

3.10 ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

Оценочные обязательства отчетном периоде раскрываются в Таблице 7 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

3.11 РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В 2022 году Обществом получена налоговая прибыль 212 947 тыс. рублей:

Наименование показателя	За 2022 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по бухгалтерскому учету	206 069
Налог на прибыль:	(42 496)
Текущий налог на прибыль	(42 589)
Отложенный налог на прибыль	93

Прочее	(1 446)
Чистая прибыль (убыток):	162 127
Ставка налога на прибыль	20%

Прибыль, полученная Обществом за 2022 год, не распределялась.

3.12 Информация о размере вознаграждения основному управленческому персоналу

В соответствии с ПБУ 11/2008 Общество к основному управленческому персоналу относит:

Выплаты основному управленческому персоналу:

1. Генеральный директор
2. Коммерческий директор
3. Помощник генерального директора
4. Главный бухгалтер

В 2022 году выплаты директору, его заместителям и иным должностным лицам, наделенным полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью компании составили:

Виды выплат	За 2022 год Сумма (тыс.руб)	За 2021 год Сумма (тыс.руб)
оплата труда за отчетный период	14 312,0	12 872,0
начисленные на оплату труда налоги и взносы	2 724,0	2 454,0
ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	825,0	760,0
Итого:	17 861,0	16 086,0

Платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и других социальных гарантий по окончании трудовой деятельности, основному управленческому персоналу в 2022 году не выплачивались (в 2021 году не выплачивались).

Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей в уставном капитале и выплаты на их основе основному управленческому персоналу в 2022 году не выплачивались (в 2021 году не выплачивались).

Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не осуществлялись.

Распределенная прибыль прошлых лет в 2021 году:

- дивиденды за 2020 год – 150 042 тыс.руб. –учредителю Адрееву В.М.

Распределенная прибыль прошлых лет в 2022 году:

дивиденды за 2021 год – 14 120 тыс. Руб.- учредителю Лозовому В.

3.13 ДОПУЩЕНИЕ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Учетная и налоговая политики Общества на 2022 год сформированы на основе основополагающих допущений бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности. Данное допущение предполагает, что компания, составляющая финансовую отчетность, рассматривается в качестве непрерывно функционирующей в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях. В соответствии с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и обязательства отражаются в финансовой отчетности исходя из предположения, что у компании будет возможность реализовать активы и выполнить обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату чистые активы Общества составляют 200 604 тыс. рублей, на 31 декабря 2021 года – 52 312 тыс. рублей и на 31 декабря 2020 года – 150 648 тыс. рублей, что свидетельствует о тенденции к их увеличению, Общество полагает, что у него есть достаточно оснований считать, что оно сможет продолжать свою деятельность в течение, как минимум, 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

3.14 УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Существующие и потенциальные иски против Общества.

Общество не участвует в судебных разбирательствах в качестве ответчика. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств, для Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года не сформирован.

Обеспечения выданные

Выданных обеспечений Общество не имеет.

Обеспечения полученные

По состоянию на 31 декабря 2022, 31 декабря 2021 и 31 декабря 2020 года у Общества отсутствуют полученные обеспечения обязательств.

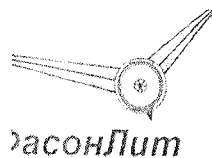
Информация о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации.

3.15 СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОДА

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

В 2022 г. на деятельность Общества продолжало оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, – геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Эти обстоятельства в терминах бухгалтерского учета свидетельствуют о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, которые являются не корректирующими событиями после отчетной даты. В связи с этим в настоящей годовой финансовой отчетности за 2022 год не учитывается возможное негативное экономическое влияние



ООО «ФАСОНЛИТ»

Эксклюзивный дистрибьютор ООО «ЛТК «Свободный сокол» в Москве и Республике Крым

указанных событий на Общество, а неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия данных событий в денежном выражении.

Генеральный директор



Кузина Е.В.

31.03.2023 года