

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2022 год**

Организация Общество с ограниченной ответственностью «КНАУФ ГИПС ЧЕЛЯБИНСК»
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство гипсовых изделий для использования в строительстве
Организационно-правовая форма/форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	31/12/2022
по ОКПО	05800969
ИНН	7447141540
по ОКВЭД 2	23.62
по ОКОПФ/ОКФС	1 23 00 / 23
по ОКЕИ	384

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

Наименование показателя	Код строки	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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	5100	2022 г.	4 606	(1 589)	-	-	-	(290)	-	-	-	4 606	(1 879)
	5110	2021 г.	452	(100)	4 154	-	-	(1 489)	-	-	-	4 606	(1 589)
в том числе:													
<i>Лицензия на право пользования недрами</i>	5101	2022 г.	1 645	(549)	-	-	-	(98)	-	-	-	1 645	(647)
	5111	2021 г.	452	(100)	1 193	-	-	(449)	-	-	-	1 645	(549)
<i>Прочие нематериальные активы</i>	5102	2022 г.	2 961	(1 040)	-	-	-	(192)	-	-	-	2 961	(1 232)
	5112	2021 г.	-	-	2 961	-	-	(1 040)	-	-	-	2 961	(1 040)

2. Основные средства

2.1 Основные средства, отличные от инвестиционной недвижимости

2.1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение		выбыло объектов		амортизация и убытки от обесценения	единовременная корректировка при переходе на ФСБУ	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Основные средства - всего	5200	2022 г.	4 444 538	(2 526 322)	128 647	(15 085)	11 379	(258 824)	547 195	-	-	4 558 100	(2 226 572)
	5210	2021 г.	4 162 800	(2 203 206)	285 613	(3 875)	3 867	(326 983)	x	-	-	4 444 538	(2 526 322)
в том числе:													
<i>Здания</i>	5201	2022 г.	1 031 274	(261 551)	1 045	-	-	(23 240)	(11 545)	-	-	1 032 319	(296 336)
	5211	2021 г.	1 031 274	(224 925)	-	-	-	(36 626)	x	-	-	1 031 274	(261 551)
<i>Сооружения и передаточные устройства</i>	5202	2022 г.	602 920	(273 088)	2 465	(211)	137	(34 867)	39 821	-	-	605 174	(267 997)
	5212	2021 г.	565 210	(210 817)	37 710	-	-	(62 271)	x	-	-	602 920	(273 088)
<i>Машины и оборудование</i>	5203	2022 г.	2 462 008	(1 808 958)	113 013	(10 989)	9 829	(166 072)	460 476	-	-	2 564 052	(1 504 725)
	5213	2021 г.	2 334 000	(1 607 679)	128 559	(551)	543	(201 822)	x	-	-	2 462 008	(1 808 958)
<i>Транспортные средства</i>	5204	2022 г.	302 446	(168 100)	10 523	(3 538)	1 046	(33 390)	54 881	-	-	309 431	(145 563)
	5214	2021 г.	193 432	(145 449)	111 848	(2 834)	2 834	(25 485)	x	-	-	302 446	(168 100)
<i>Производственный и хоз.инвентарь</i>	5205	2022 г.	16 136	(12 819)	1 601	(367)	367	(1 181)	3 562	-	-	17 370	(10 071)
	5215	2021 г.	14 161	(12 603)	2 465	(490)	490	(706)	x	-	-	16 136	(12 819)
<i>Многолетние насаждения</i>	5206	2022 г.	2 565	(1 806)	-	-	-	(74)	-	-	-	2 565	(1 880)
	5216	2021 г.	2 565	(1 733)	-	-	-	(73)	x	-	-	2 565	(1 806)
<i>Земельные участки</i>	5207	2022 г.	27 189	-	-	-	-	-	-	-	-	27 189	-
	5217	2021 г.	22 158	-	5 031	-	-	-	x	-	-	27 189	-

2.1.2. Амортизация основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Начислено	Выбыло	Изменение в результате переоценки основных средств	Единовременная корректировка при переходе на ФСБУ	На конец периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Амортизация - всего	5200.1	2022 г.	(2 526 322)	(258 824)	11 379	-	547 195	(2 226 572)
	5210.1	2021 г.	(2 203 206)	(326 983)	3 867	-	x	(2 526 322)
<i>Здания</i>	5201.1	2022 г.	(261 551)	(23 240)	-	-	(11 545)	(296 336)
	5211.1	2021 г.	(224 925)	(36 626)	-	-	x	(261 551)
<i>Сооружения и передаточные устройства</i>	5202.1	2022 г.	(273 088)	(34 867)	137	-	39 821	(267 997)
	5212.1	2021 г.	(210 817)	(62 271)	-	-	x	(273 088)
<i>Машины и оборудование</i>	5203.1	2022 г.	(1 808 958)	(166 072)	9 829	-	460 476	(1 504 725)
	5213.1	2021 г.	(1 607 679)	(201 822)	543	-	x	(1 808 958)
<i>Транспортные средства</i>	5204.1	2022 г.	(168 100)	(33 390)	1 046	-	54 881	(145 563)
	5214.1	2021 г.	(145 449)	(25 485)	2 834	-	x	(168 100)
<i>Производственный и хоз.инвентарь</i>	5205.1	2022 г.	(12 819)	(1 181)	367	-	3 562	(10 071)
	5215.1	2021 г.	(12 603)	(706)	490	-	x	(12 819)
<i>Многолетние насаждения</i>	5206.1	2022 г.	(1 806)	(74)	-	-	-	(1 880)
	5216.1	2021 г.	(1 733)	(73)	-	-	x	(1 806)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	обесценение	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2022 г.	19 643	149 819	(1 586)	(128 647)	-	39 229
	5250	2021 г.	7 179	298 077	-	(285 613)	-	19 643
Приобретение технологического оборудования	5241	2022 г.	18 057	126 856	-	(126 001)	-	18 712
	5261	2021 г.	-	296 174	-	(278 117)	-	18 057
Приобретение прочих внеоборотных активов	5242	2022 г.	-	23 163	-	(2 646)	-	20 517
	5252	2021 г.	7 179	317	-	(7 496)	-	-
Прочее	5243	2022 г.	1 586	-	(1 586)	-	-	-
	5253	2021 г.	-	1 586	-	-	-	1 586

2.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (основные средства, переданные в операционную аренду)	5280	5 968	12 237	15 789
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	14 821	14 754	13 699
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	5 390	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	2021 г.	279 400	(279 400)	-	(279 400)	279 400	-	-	-	-
в том числе:											
Вложения в уставные капиталы	5302	2022 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	5312	2021 г.	279 400	(279 400)	-	(279 400)	279 400	x	-	-	-
	53021	2022 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Вложения в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	53121	2021 г.	279 400	(279 400)	-	(279 400)	279 400	x	-	-	-
	5300	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5310	2021 г.	279 400	(279 400)	-	(279 400)	279 400	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под обесценение	поступления и затраты	выбыло		резерва под обесценение	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под обесценение
						себестоимость	резерв под обесценение				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	2022 г.	603 918	-	9 567 725	(9 322 262)	-	-	x	849 381	-
	5420	2021 г.	345 356	-	8 389 339	(8 130 777)	-	-	x	603 918	-
в том числе:											
Сырье	5401	2022 г.	321 824	-	1 507 101	(1 374 751)	-	-	(1 374 751)	454 174	-
	5421	2021 г.	172 201	-	1 183 884	(1 034 261)	-	-	(1 034 261)	321 824	-
Незавершенное производство	5402	2022 г.	44 679	-	1 405 204	(1 392 184)	-	-	(1 044 960)	57 699	-
	5422	2021 г.	39 149	-	2 140 949	(2 135 419)	-	-	(1 100 284)	44 679	-
Готовая продукция	5404	2022 г.	110 636	-	2 419 711	(2 353 239)	-	-	2 419 711	177 108	-
	5424	2021 г.	60 212	-	2 134 545	(2 084 121)	-	-	2 134 545	110 636	-
Товары	5405	2022 г.	126 779	-	4 235 709	(4 202 088)	-	-	-	160 400	-
	5425	2021 г.	73 794	-	2 929 961	(2 876 976)	-	-	-	126 779	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	23 369	26 661
в том числе:				
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	-	23 369	26 661

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		начисление резерва	выбыло		восстановление/использование резерва	перевод из долго-срочную задолженность (и наоборот)	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				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2022 г.	737 044	(33 441)	859 438	-	-	(737 044)	-	1 923	-	859 438	(31 518)
в том числе:	5530	2021 г.	465 885	(33 441)	723 930	-	-	(452 771)	-	-	-	737 044	(33 441)
<i>Покупатели и заказчики</i>	5511	2022 г.	595 662	(11 600)	731 535	-	-	(595 662)	-	1 245	-	731 535	(10 355)
	5531	2021 г.	322 703	(11 600)	595 662	-	-	(322 703)	-	-	-	595 662	(11 600)
<i>Авансы выданные</i>	5512	2022 г.	66 439	(21 841)	78 709	-	-	(66 439)	-	678	-	78 709	(21 163)
	5532	2021 г.	57 032	(21 841)	53 325	-	-	(43 918)	-	-	-	66 439	(21 841)
<i>Расчеты с прочими дебиторами</i>	5513	2022 г.	74 943	-	49 194	-	-	(74 943)	-	-	-	49 194	-
	5533	2021 г.	86 150	-	74 943	-	-	(86 150)	-	-	-	74 943	-
Итого	5500	2022 г.	737 044	(33 441)	859 438	-	-	(737 044)	-	1 923	x	859 438	(31 518)
	5520	2021 г.	465 885	(33 441)	723 930	-	-	(452 771)	-	-	x	737 044	(33 441)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	31 518	-	33 441	-	33 441	-
в том числе:							
<i>Покупатели и заказчики</i>	5541	10 355	-	11 600	-	11 600	-
<i>Авансы выданные</i>	5542	21 163	-	21 841	-	21 841	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго-срочную задолженность (и наоборот)	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2022 г.	1 340 795	1 236 168	-	(1 340 795)	-	-	1 236 168
в том числе:	5580	2021 г.	270 233	1 340 795	-	(270 233)	-	-	1 340 795
<i>Расчеты с поставщиками</i>	5561	2022 г.	308 468	270 742	-	(308 468)	-	-	270 742
	5581	2021 г.	160 386	308 468	-	(160 386)	-	-	308 468
<i>Авансы полученные</i>	5562	2022 г.	10 135	52 086	-	(10 135)	-	-	52 086
	5582	2021 г.	9 060	10 135	-	(9 060)	-	-	10 135
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	5563	2022 г.	38 691	45 752	-	(38 691)	-	-	45 752
	5583	2021 г.	58 750	38 691	-	(58 750)	-	-	38 691
<i>Расчеты с прочими кредиторами</i>	5564	2022 г.	177 105	311 434	-	(177 105)	-	-	311 434
	5584	2021 г.	42 037	177 105	-	(42 037)	-	-	177 105
<i>Расчеты по займам</i>	5565	2022 г.	806 396	556 154	-	(806 396)	-	-	556 154
	5585	2021 г.	-	806 396	-	-	-	-	806 396
Итого	5550	2022 г.	1 340 795	1 236 168	-	(1 340 795)	-	x	1 236 168
	5570	2021 г.	270 233	1 340 795	-	(270 233)	-	x	1 340 795

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	2022 г.	2021 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	1 939 851	1 667 974
Расходы на оплату труда	5620	276 725	261 149
Отчисления на социальные нужды	5630	86 475	80 403
Амортизация	5640	259 114	328 472
Прочие затраты	5650	1 840 550	1 257 027
Итого по элементам	5660	4 402 715	3 595 025
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (увеличение [-]), в том числе:	5670	(79 492)	(55 955)
Готовая продукция	5671	(66 472)	(50 425)
Полуфабрикаты собственного производства	5672	(13 020)	(5 530)
Покупная стоимость проданных товаров	5690	4 202 088	2 873 976
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 525 311	6 413 046

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	82 833	45 955	(46 994)	(31 447)	50 347
в том числе:						
<i>По премиям и особым выплатам</i>	5701	27 575	28 343	(27 575)	-	28 343
<i>По рекультивации</i>	5702	12 509	-	(43)	(8 074)	4 392
<i>По неиспользованным отпускам</i>	5703	9 083	8 609	(9 083)	-	8 609
<i>По прочим расходам на персонал</i>	5704	6 357	5 659	(6 357)	-	5 659
<i>Прочие</i>	5708	27 309	3 344	(3 936)	(23 373)	3 344

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало предыдущего года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец предыдущего года
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5710	143 392	51 264	(88 699)	(23 124)	82 833
в том числе:						
<i>По премиям и особым выплатам</i>	5711	25 888	27 575	(25 888)	-	27 575
<i>По рекультивации</i>	5712	5 876	8 333	(1 700)	-	12 509
<i>По неиспользованным отпускам</i>	5713	6 626	9 083	(6 626)	-	9 083
<i>По прочим расходам на персонал</i>	5714	6 933	451	(1 027)	-	6 357
<i>По прочим налогам</i>	5715	28 004	-	(28 004)	-	-
<i>По бонусам покупателей</i>	5716	21 238	1 886	-	(23 124)	-
<i>По налогу на прибыль</i>	5717	15 748	-	(15 748)	-	-
<i>Прочие</i>	5718	33 079	3 936	(9 706)	-	27 309

Генеральный директор _____ Сергунин А. Б.

Директор _____ Лейдерман М. М.

Главный бухгалтер _____ Серикова И. Н.

23 марта 2023 г.