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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Ширяев Владимир Анатольевич

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	1 841 949	(1 335 135)	128 725	(7 647)	3 162	(177 632)	-	-	-	1 963 027	(1 509 605)
	5210	за 2021г.	1 810 287	(1 219 673)	31 662	-	20 851	(136 313)	-	-	-	1 841 949	(1 335 135)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022г.	32 334	(2 992)	34 045	(7 296)	3 026	(47 399)	-	-	-	59 083	(47 365)
	5211	за 2021г.	3 127	(5 639)	29 207	-	2 647	-	-	-	-	32 334	(2 992)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	3 169	(3 120)	-	-	-	(43)	-	-	-	3 169	(3 163)
	5212	за 2021г.	3 169	(3 169)	-	-	76	(27)	-	-	-	3 169	(3 120)
Сооружения	5203	за 2022г.	208 973	(111 859)	21 174	-	-	(14 090)	-	-	-	230 147	(125 949)
	5213	за 2021г.	208 973	(96 843)	-	-	-	(15 016)	-	-	-	208 973	(111 859)
Здания	5204	за 2022г.	270 020	(65 279)	9 269	-	-	(10 841)	-	-	-	279 289	(76 120)
	5214	за 2021г.	270 020	(54 514)	-	-	-	(10 765)	-	-	-	270 020	(65 279)
Офисное оборудование	5205	за 2022г.	398	(346)	-	-	-	(9)	-	-	-	398	(355)
	5215	за 2021г.	398	(334)	-	-	-	(12)	-	-	-	398	(346)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2022г.	1 320 792	(1 151 539)	64 237	(351)	136	(104 789)	-	-	-	1 384 678	(1 256 192)
	5216	за 2021г.	1 318 798	(1 059 174)	1 994	-	18 128	(110 493)	-	-	-	1 320 792	(1 151 539)
Земельные участки	5207	за 2022г.	6 263	-	-	-	-	(461)	-	-	-	6 263	(461)
	5217	за 2021г.	5 802	-	461	-	-	-	-	-	-	6 263	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	58 544	(26 598)	871	-	-	(4 397)	-	-	-	59 415	(30 995)
	5230	за 2021г.	58 544	(21 201)	-	-	-	(5 397)	-	-	-	58 544	(26 598)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2022г.	55 269	(25 966)	871	-	-	(4 278)	-	-	-	56 140	(30 244)
	5231	за 2021г.	55 269	(20 677)	-	-	-	(5 290)	-	-	-	55 269	(25 967)
Здания	5222	за 2022г.	3 275	(631)	-	-	-	(120)	-	-	-	3 275	(751)
	5232	за 2021г.	3 275	(524)	-	-	-	(107)	-	-	-	3 275	(631)

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.	263 691	88 076	-	(251 262)	100 505
	5250	за 2021г.	29 362	236 850	-	(2 521)	263 691
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	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	-	589
в том числе: Система пожарной сигнализации	5261	-	589
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	120 410	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	30 570	30 570
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	955	955	955
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель _____ **Ширяев Владимир Анатольевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	2 406 380	-	-	-	-	-	-	2 406 380	-
	5311	за 2021г.	1 730 395	-	2 104 780	(1 428 795)	-	-	-	2 406 380	-
в том числе: предоставленные займы	5302	за 2022г.	2 406 380	-	-	-	-	-	-	2 406 380	-
	5312	за 2021г.	1 730 395	-	2 104 780	(1 428 795)	-	-	-	2 406 380	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	524 974	-	19 902 779	(19 918 045)	-	-	-	509 708	-
	5315	за 2021г.	32 000	-	15 699 669	(15 206 695)	-	-	-	524 974	-
в том числе: Депозиты в рублях	5306	за 2022г.	496 000	-	18 642 700	(18 932 400)	-	-	-	206 300	-
	5316	за 2021г.	32 000	-	13 177 800	(12 713 800)	-	-	-	496 000	-
Депозиты в иностранной валюте	5307	за 2022г.	28 974	-	1 260 079	(985 645)	-	-	-	303 408	-
	5317	за 2021г.	-	-	2 521 869	(2 492 895)	-	-	-	28 974	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	2 931 354	-	19 902 779	(19 918 045)	-	-	-	2 916 088	-
	5310	за 2021г.	1 762 395	-	17 804 449	(16 635 490)	-	-	-	2 931 354	-

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 _____ Ширяев Владимир Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	135 643	-	135 643	6 255 689	(6 153 223)	-	-	X	238 109	-	238 109
	5420	за 2021г.	67 767	-	67 767	4 832 031	(4 764 155)	-	-	X	135 643	-	135 643
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	36 583	-	36 583	1 114 176	(1 093 731)	-	-	874 787	57 028	-	57 028
	5421	за 2021г.	32 905	-	32 905	954 353	(950 676)	-	-	192 780	36 583	-	36 583
Готовая продукция	5402	за 2022г.	46 657	-	46 657	2 386 249	(2 270 545)	-	-	82 103	162 361	-	162 361
	5422	за 2021г.	34 798	-	34 798	1 728 199	1 716 340	-	-	788 870	46 657	-	46 657
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	52 403	-	52 403	18 960	(52 643)	-	-	-	18 720	-	18 720
	5423	за 2021г.	64	-	64	52 731	(391)	-	-	-	52 403	-	52 403
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	2 736 304	(2 736 304)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	2 096 748	(2 096 748)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Ширяев Владимир Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	756 865	(8 623)	4 475 839	-	(3 987 066)	-	(10 571)	-	-	-	1 245 638	(19 194)
	5530	за 2021г.	614 234	(9 232)	1 709 447	-	(1 566 816)	-	609	-	-	-	756 865	(8 623)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	231 671	(8 623)	2 946 321	-	(2 617 272)	-	(10 571)	-	-	-	560 720	(19 194)
	5531	за 2021г.	250 573	(9 232)	316 530	-	(335 432)	-	609	-	-	-	231 671	(8 623)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	89 491	-	1 017 846	-	(1 009 863)	-	-	-	-	-	97 474	-
	5532	за 2021г.	38 845	-	59 260	-	8 614	-	-	-	-	-	89 491	-
Прочая	5513	за 2022г.	435 703	-	511 672	-	(359 931)	-	-	-	-	-	587 444	-
	5533	за 2021г.	324 816	-	1 333 657	-	(1 222 770)	-	-	-	-	-	435 703	-
в том числе: проценты по предоставленным займам	5514	за 2022г.	365 532	-	168 649	-	-	-	-	-	X	X	534 182	-
	5534	за 2021г.	251 382	-	114 150	-	-	-	-	-	X	X	365 532	-
налоги и взносы	5515	за 2022г.	38 583	-	343 288	-	(338 498)	-	-	-	X	X	43 373	-
	5535	за 2021г.	71 170	-	985 073	-	(1 017 660)	-	-	-	X	X	38 583	-
Итого	5500	за 2022г.	756 865	(8 623)	4 475 839	-	(3 987 066)	-	(10 571)	X	-	-	1 245 638	(19 194)
	5520	за 2021г.	614 234	(9 232)	1 709 447	-	(1 566 816)	-	609	X	-	-	756 865	(8 623)

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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	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.	240 904	4 065 719	-	(4 080 973)	(356)	-	-	-	225 294
	5580	за 2021г.	241 619	4 600 324	-	(4 600 767)	(272)	-	-	-	240 904
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	77 228	1 876 270	-	(1 855 002)	(356)	-	-	-	98 140
	5581	за 2021г.	97 151	1 674 281	-	(1 693 932)	272	-	-	-	77 228
авансы полученные	5562	за 2022г.	147 471	1 463 654	-	(1 507 846)	-	-	-	-	103 279
	5582	за 2021г.	142 281	2 200 270	-	(2 195 080)	-	-	-	-	147 471
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	16 205	683 829	-	(693 868)	-	-	-	-	6 166
	5583	за 2021г.	1 906	725 773	-	(711 474)	-	-	-	-	16 205
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	41 966	-	(24 257)	-	-	-	-	17 709
	5586	за 2021г.	281	-	-	(281)	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	240 904	4 065 719	-	(4 080 973)	(356)	X	-	-	225 294
	5570	за 2021г.	241 619	4 600 324	-	(4 600 767)	(272)	X	-	-	240 904

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 _____ Ширяев Владимир Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 967 746	1 358 269
Расходы на оплату труда	5620	133 670	101 028
Отчисления на социальные нужды	5630	41 934	31 945
Амортизация	5640	178 829	138 935
Прочие затраты	5650	461 575	503 553
Итого по элементам	5660	2 783 754	2 133 730
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(82 022)	(64 198)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 701 732	2 069 532

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

Руководитель _____ Ширяев Владимир Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	-	1 439	-	-	1 439
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	-	1 439	-	-	1 439

Руководитель _____ Ширяев Владимир Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Ширяев Владимир Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	534		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	534		-	
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 _____ Ширяев Владимир Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «Рубцовский ЛДК» за 2022 год

1. Сведения об обществе

1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «Рубцовский лесо-деревоперерабатывающий комбинат».
Сокращенное наименование общества – ООО «Рубцовский ЛДК».

1.2. Место нахождения и почтовый адрес общества – Российская Федерация, 658200, Алтайский край, г. Рубцовск, ул. Тракторная, д. 41. Номер контактного телефона: (38557) 7-00-30. Факс (38557) 7-00-30. Адрес электронной почты: rldk@altailes.com.

1.3. Дата государственной регистрации общества 15.10.2003 г., ОГРН: 1032201828152

1.4. Идентификационный номер налогоплательщика – 2209026597.

1.5. Среднесписочная численность работающих по состоянию на 31.12.2022 г. составила 264 человека.

1.6. Размер уставного капитала Общества на 31.12.2022 г. составляет 50 000 000 рублей.

1.7 Лицом, отвечающим за корпоративное управление, является общее собрание участников по Уставу общества.

1.8 Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (РСБУ). Все активы и обязательства бухгалтерской отчетности и пояснений к ней выражены в валюте Российской Федерации (тысячи рублей).

Подготовленная бухгалтерская отчетность предполагает использование оценок и допущений, которые оказывают влияние на суммы активов и обязательств, данные об условных активах и обязательствах на дату составления бухгалтерской отчетности, а также на суммы доходов и расходов, отраженных в отчетном периоде.

1.9 Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

1.10 Информация о связанных сторонах. Согласно п. 6 - 15 ПБУ 11/2008 организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, раскрывает информацию о связанных сторонах.

На дату составления отчетности Общество имеет связанные стороны: ООО «Лес Сервис» с долей участия 28,26% (более 20%) и директора в качестве ключевого управленческого персонала. Миноритарные участники: ООО «Вострово Лес», ООО «Корал», ООО «Лебяжье - Лес», ООО «Лесное», ООО «Новичиха Лес», ООО «Содружество» (доли остальных участников не превышают 20 процентов). Бенефициарным владельцем в силу владения (прямого и косвенного) является Чудеса Вера Михайловна (26,5%).

Хозяйственные операции в отчетном периоде со связанной стороной проводились на рыночных условиях (поставка лесоматериалов в качестве сырья на сумму 135,2 млн. руб.).

Выплаты ключевому управленческому персоналу, включая страховые взносы, составили 4,8 млн. руб.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность является исправленной по причине установления технической ошибки, связанной со сбоем работы программы. Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность замсняет первоначально представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

2. Производственная направленность ООО «Рубцовский ЛДК»

2.1 ООО «Рубцовский ЛДК», это созданное в рамках проекта предприятие по производству пиломатериалов в г. Рубцовске Алтайского края, мощностью 270 000,00 куб. м пиломатериалов в год.

Основной продукцией являются пиломатериалы различной спецификации (различных сечений, длин товарной партии) из сосны, удовлетворяющие требованиям ТУ 533000-004-94060600-2016.

Помимо этого, ООО «Рубцовский ЛДК» производит древесные гранулы сосновые (пеллеты). Это особый вид биологического топлива, который получается в процессе переработки опилок. Продукция является конкурентоспособной и востребованной, как на внутреннем рынке, так и на внешнем.

2.2 Основные рынки сбыта продукции ООО «Рубцовский ЛДК» в 2022 году:

- Россия: Алтайский край, Новосибирская область, Санкт-Петербург, Брянская область, Омская область, Республика Татарстан;
- Экспорт: Узбекистан, Казахстан, Афганистан, Киргизия, Китай, Таджикистан, Индия, Литва.

3. Принципы учетной политики ООО «Рубцовский ЛДК»

3.1 Активы и обязательства общества существуют обособленно от активов и обязательств участников общества и активов и обязательств других организаций.

Принятая обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного периода к другому.

Факты хозяйственной деятельности общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактичекского времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Корректировка входящих остатков баланса в связи с первым применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В показатели входящих значений на 31.12.2021 г. внесены корректировки:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	605027	165478	770506
Итого по разделу I	**1100**	**3044292**	**165478**	**3209770**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	10309	36101	46410
Итого по разделу II	**1200**	**1422019**	**36101**	**1458120**
БАЛАНС	**1600**	**4466311**	**201579**	**4667890**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4096755	2569	4099324
Итого по разделу III	**1300**	**4146755**	**2569**	**4149324**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	16796	643	17439
Прочие обязательства	1450	61856	198367	260223
Итого по разделу IV	**1400**	**78652**	**199010**	**277662**
БАЛАНС	**1700**	**4466311**	**201579**	**4667890**

3.2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

3.3 Основные средства.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость больше установленного лимита в сумме 100 000 руб.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и обесценения.

Сумма, отраженная в балансе по строке 1150 на конец отчетного периода, по правилам учетной политики Общества составляет 553 927 тыс. руб.

В связи с первым применение ФСБУ 6 произведена корректировка входящих остатков по данному основанию (стр. 1150 на 31.12.2021 года). Согласно п. 45 - 47 ФСБУ 6/2020 в бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается информация с учетом её существенности по сверке остатков основных средств на начало отчетного периода и конец предыдущего периода.

Перечень обязательной информации, которую должен раскрывать арендодатель, приведен в ФСБУ 25/2018.

3.4 Учет запасов.

Учет и движение запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019.

В составе строки 1210 учитываются следующие запасы при условии их использования в течение периода, не превышающего 12 месяцев:

- сырье, материалы и т.п. предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью 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).

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки.

Сумма запасов, отраженная по строке 1210 Баланса на отчетную дату, составила 238 109 тыс. руб.

3.5 Расчеты с покупателями и заказчиками

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются каждой стороной в своей бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей.

Расчеты с покупателями и заказчиками отражаются в балансе в сумме фактической задолженности без НДС, возникшей на основании первичных бухгалтерских документов.

Сумма дебиторской задолженности на отчётную дату (строка1230) составила 1 226 444 тыс. руб., сумма кредиторской задолженности (строка 1520) 225 294 тыс. руб.

3.6 Учет финансовых вложений.

К финансовым вложениям организации в отчетном периоде относятся:

Наличие и движение инвестиций организации в уставные капиталы других организаций, а также предоставленные другим организациям займы.

Финансовые вложения учитываются на балансовом счете 58 «Финансовые вложения». Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Сумма на отчетную дату, отраженная по строке 1170 составила 2 406 380 тыс. руб.

На субсчете 55-3 «Депозитные счета» учитывается движение средств, вложенных организацией в банковские и другие вклады, депозиты. Сумма на отчетную дату составила (строка 1240) 509 708 тыс. руб.

3.7 Отложенные налоговые активы. Отложенные налоговые обязательства.

Аналитический учет налоговых активов и обязательств ведется по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

Когда доходы, которые в бухучете текущего отчетного периода не отражают, и расходы, которые не признают при налогообложении в текущем отчетном периоде, возникают отложенные налоговые активы. Отложенные налоговые активы уменьшают сумму налога будущих отчетных периодов, налог текущего периода в бухучете увеличивают.

Отложенные налоговые обязательства возникают, когда доходы, которые при налогообложении в текущем отчетном периоде не учитывают и расходы, которые в бухучете текущего отчетного периода не отражают. Отложенные налоговые обязательства увеличивают сумму налога будущих отчетных периодов. Налог текущего периода уменьшают.

Размер ОНА и ОНО определяется по формуле: Сумма временной разницы умножить на ставку налога на прибыль, действующая на отчетную дату.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

3.8 Признание доходов.

Доходами организации признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Доходы для целей бухгалтерского учета признаются по методу начисления.

Бухгалтерский учет прочих поступлений по операционным и внереализационным доходам ведется на счете 91.01 «Прочие доходы».

Бухгалтерский учет прочих поступлений ведется по статьям доходов.

Прочие доходы для целей бухгалтерского учета отражаются по моменту их начисления или предъявления с отражением в учете.

В конце квартала определяется прибыль (убыток) от прочих доходов и расходов.

Выручка в отчетном периоде составила 2 685 141 тыс. руб. (строка 2110 Отчета о финансовых результатах).

3.9 Учет расходов.

Расходами Организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновение обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключение уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).Основание: ПБУ 10/99.

Расходы отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором совершены, независимо от времени фактических выплат денежных средств и иной формы осуществления.

Отражение событий после отчетной даты

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. (Основание-пункт 3 ПБУ 7/98). Отчетная дата-последний день календарного года – 31 декабря; дата подписания- число, указанное в отчетности подписавшими ее лицами.

События после отчетной даты отсутствуют.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995г. №49 (редакция от 08.11.2010 года).

Директор
ООО «Рубцовский ЛДК» В.А. Ширяев

Главный бухгалтер Е. С. Косарева