ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2022 год

Оглавление:

1. Общие сведения 3
2. Учетная политика 3
3. Основные показатели деятельности в 2022 году 5
3.1. Структура доходов от обычных видов деятельности за 2021-2022г.г. («Отчет о финансовых результатах» строка 2110) 5
3.2. Структура себестоимости за 2021 - 2022 г.г. («Отчет о финансовых результатах» строка 2120) 5
3.3. Структура коммерческих расходов за 2021 - 2022 г.г. («Отчет о финансовых результатах» строка 2210) 6
3.4. Структура управленческих расходов за 2021 - 2022 г.г. («Отчет о финансовых результатах» строка 2220) 6
3.5. Структура процентов к получению за 2021 - 2022 г.г. (Отчет о финансовых результатах» строка 2320) 6
3.6. Структура процентов к уплате за 2021 - 2022 г.г. («Отчет о финансовых результатах» строка 2330) 7
3.7. Структура прочих доходов за 2021 - 2022 г.г. («Отчет о финансовых результатах» строка 2340) 7
3.8. Структура прочих расходов за 2021 - 2022 г.г. («Отчет о финансовых результатах» строка 2350) 7
3.9. Налог на прибыль («Отчет о финансовых результатах» строка 2410) 7
3.10. Основные средства («Бухгалтерский баланс» строка 1150) 8
3.11. Прочие внеоборотные активы («Бухгалтерский баланс» строка 1190) 9
3.12. Запасы («Бухгалтерский баланс» строка 1210) 9
3.13. Дебиторская задолженность («Бухгалтерский баланс» строка 1230) 9
3.14. Финансовые вложения («Бухгалтерский баланс» строка 1240) 9
3.15. Денежные средства и денежные эквиваленты («Бухгалтерский баланс» строка 1250) 9
3.16. Заемные средства (долгосрочные обязательства) («Бухгалтерский баланс» строка 1410) 10
3.17. Заемные средства (краткосрочные обязательства) («Бухгалтерский баланс» строка 1510) 11
3.18. Кредиторская задолженность («Бухгалтерский баланс» строка 1520) 11
3.19. Оценочные обязательства («Бухгалтерский баланс» строка 1540) 12
3.20. Уставный капитал («Бухгалтерский баланс» строка 1310) 12
3.21. Нераспределенная прибыль («Бухгалтерский баланс» строка 1370) 12
3.22. Поручительства и гарантии 12
4. Информация о связанных сторонах 12
5. Корректировки бухгалтерской отчетности 14
6. Информация о непрерывности деятельности 15
7. События после отчетной даты 16

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (далее - Общество) создано в соответствии с законодательством РФ и зарегистрировано 02.04.2012, ОРГН общества 1124029002327.

Единственным акционером Общества является иностранная Компания, юридическое лицо, созданное в соответствии с законодательством Итальянской Республики зарегистрированное на 12.07.2004г.

Общество зарегистрировано по адресу: 249020, Калужская область, Боровский район, деревня Добрино, 10-й Восточный проезд, владение 1.

Фактически осуществляет свою деятельность по адресу: 249020, Калужская область, Боровский район, деревня Добрино, 10-й Восточный проезд, владение 1.

В течение 2022 года Общество не имело филиалов и обособленных подразделений.

Численность работающих в Обществе на 31.12.2022г. составила 94,45 человека, на 31.12.2021г. – 93,0 человек.

Основными видами деятельности Общества в 2022 году являлось производство керамических плит.

2. Учетная политика

Положения об Учетной политике Общества для целей бухгалтерского и налогового учета на 2022 год были утверждены приказом Генерального директора от 31.12.2021г. № Б/Н. Отдельные положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения разработаны таким образом, чтобы максимально сблизить методики бухгалтерского и налогового учетов. Данная учетная политика была последовательно применена по отношению ко всем представленным в отчетности периодам.

Начиная с настоящей бухгалтерской отчетности Общество применяет Федеральные стандарты бухгалтерского учета:

- ФОБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н. Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражаются альтернативно путем единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода с отнесением разницы на нераспределенную прибыль, в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020. Сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, не пересчитываются.
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденный Приказом Минфина РФ № 204н от 17.09.2020г. Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2018 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Минфина РФ № 208н от 16.10.2018г. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего стандарта отражаются альтернативно (в упрощенном порядке). В отношении объектов учета аренды, по которым Общество выступает арендатором, последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 отражаются путем единовременного признания при первом применении права пользования активом и обязательства по аренде. Сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, не пересчитываются.
- -ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», утвержденный Приказом Минфина РФ № 62н от 16.04.2021г.

Основные элементы учетной политики

Объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости, переоценка основных средств не производится.

16

- Начисление амортизации всех объектов основных средств и нематериальных активов осуществляется линейным методом, исходя из сроков полезного использования.

- Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта, и заканчивается с первого числа месяца, следующего за месяцем выбытия объекта основных средств. Начисление амортизации основных средств не приостанавливается за исключением случая, когда ликвидационная стоимость становится равной или превышает балансовую стоимость объекта основных средств.

- Элементы амортизации основных средств подлежат проверке на предмет соответствия условиям использования при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

- Проверка на обесценение основных средств проводится Обществом ежегодно, перед составлением годовой Бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на 31 декабря отчетного года.

- Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде по основаниям, предусмотренным в пп. 11, 12 ФСБУ 25/2018 если:

- срок договора аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды (при условии, что договором аренды не предусмотрен выкуп арендованного имущества, а также передача его в субаренду);

- рыночная стоимость предмета аренды с учетом износа не превышает 300 тыс., и арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно, независимо от других активов (при условии, что договором аренды не предусмотрен выкуп арендованного имущества, а также передача его в субаренду).

- Общество не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г. (п. 51 ФОБУ 25/2018).

- При отпуске материально- производственных запасов в эксплуатацию и ином выбытии их списание осуществляется по методу средней себестоимости; применение указанного метода осуществляется путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материально-производственных запасов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

- Расчет чистой стоимости продаж запасов проводится Обществом ежегодно, перед составлением годовой Бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на 31 декабря отчетного года.

- Оценка финансовых вложений при их выбытии определяется по первоначальной стоимости каждой единицы.

- В бухгалтерском учете создаются резервы по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга.

- В бухгалтерском учете создается оценочное обязательство - резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Расчет обязательства производится по следующей методике: считается количество неиспользованного каждым сотрудником отпуска на последний день каждого отчетного месяца и умножается на оклад сотрудника на последний день отчетного месяца / 28 дней; по всем сотрудникам суммы «не отгулянных отпускных» суммируются. По состоянию на конец года производится инвентаризация оценочного обязательства.

- Управленческие расходы признаются в себестоимости товаров (работ, услуг) полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности в бухгалтерском учете и относятся непосредственно на уменьшение доходов (отражаются по строке 2220 «Отчета о финансовых результатах»).
- Выручка признается Обществом по методу «начисления».
- Курсовые разницы отражаются в Отчетности развернуто в составе прочих доходов и прочих расходов.
- Критерием существенности является величина 5 процентов к валюте баланса.
- 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, или когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.
- Все денежные депозиты отражаются в составе финансовых вложений организации (с подразделением на долгосрочные и краткосрочные в зависимости от периода размещения), движение по таким депозитам отражается в Отчете о движении денежных средств в составе инвестиционной деятельности. Денежные потоки по краткосрочным депозитам (сроком меньше 3-х месяцев) отражаются в Отчете о движении денежных средств свернуто.

3. Основные показатели деятельности в 2022 году

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.1. Структура доходов от обычных видов деятельности за 2021-2022г.г. («Отчет о финансовых результатах» строка 2110)

тыс. руб.

№	Наименование показателя	2021 год, тыс. руб.	Доля в общем объеме выручки, %	2022 год, тыс. руб.	Доля в общем объеме выручки, %
	Объем выручки от продажи продукции и товаров всего	1 846 219	100%	2 293 254	100%

В приведенной ниже таблице приведен анализ себестоимости продукции (товаров, работ, услуг), учитываемой на субсчетах бухгалтерского счета 20 «Основное производство» и отраженной по строке 2120 Отчета о финансовых результатах.

3.2. Структура себестоимости за 2021 - 2022 г.г. («Отчет о финансовых результатах» строка 2120)

тыс. руб.

№	Показатели	2021 год		2022 год	
		Сумма	Доля в общей себестоимости, %	Сумма	Доля в общей себестоимости, %
1	Материальные затраты	719 336	71,5%	959 297	71,0%
2	Амортизация	174 569	17,4%	196 868	14,6%
3	Затраты на оплату труда	94 081	9,4%	89 740	6,6%
4	Отчисления на социальные нужды	16 894	1,7%	16 274	1,2%
5	Прочие расходы	1 013	0,0%	88 324	6,6%
	Итого	**1 005 893**	**100%**	**1 350 503**	**100%**

18

3.3. Структура коммерческих расходов за 2021 - 2022 г.г. («Отчет о финансовых результатах» строка 2210)

тыс. руб.

№	Показатели	2021 год		2022 год	
		Сумма	Доля в общей себестоимости, %	Сумма	Доля в общей себестоимости, %
1	Лицензионные платежи	40 039	31,6%	45 368	31,0%
2	Амортизация	237	0,2%	257	0,2%
3	Затраты на оплату труда	25 844	20,4%	25 215	17,2%
4	Отчисления на социальные нужды	6 398	5,0%	6 689	4,6%
5	Расходы на рекламу, командировки	10 160	8,0%	34 330	23,5%
6	Комиссионное вознаграждение	44 104	34,8%	28 554	19,5%
7	Прочие расходы	0	0,0%	5 980	4,1%
	Итого	**126 782**	**100%**	**146 393**	**100%**

3.4. Структура управленческих расходов за 2021 - 2022 г.г. («Отчет о финансовых результатах» строка 2220)

тыс. руб.

№	Показатели	2021 год		2022 год	
		Сумма	Доля в управленческих расходах, %	Сумма	Доля в управленческих расходах, %
1	Юридические и консультационные услуги	6 507	6,7	6 048	7,9
2	Амортизация ОС и НМА	4 923	5,0	4 454	5,8
3	Охрана	3 977	4,1	4 080	5,3
4	Затраты на оплату труда	31 267	32,0	32 674	42,9
5	Отчисления на социальные нужды	10 117	10,4	11 219	14,7
6	Прочие расходы на персонал	8 622	8,8	10 824	14,8
7	Прочие расходы	32 297	33,0	6 974	9,1
	Итого	**97 710**	**100%**	**76 273**	**100%**

3.5. Структура процентов к получению за 2021 - 2022 г.г. (Отчет о финансовых результатах» строка 2320)

тыс. руб.

№	Показатели	2021 год		2022 год	
		Сумма	Доля в общем объеме, %	Сумма	Доля в общем объеме, %
1	Проценты по краткосрочным депозитам	10 681	100%	5 051	100%
	Итого	**10 681**	**100%**	**5 051**	**100%**

3.6. Структура процентов к уплате за 2021 - 2022 г.г. («Отчет о финансовых результатах» строка 2330)

тыс. руб.

№	Показатели	2021 год		2022 год	
		Сумма	Доля в общем объеме, %	Сумма	Доля в общем объеме, %
1	Проценты по полученным кредитам и займам	55 650	100%	15 793	100%
	Итого	**55 650**	**100%**	**15 793**	**100%**

3.7. Структура прочих доходов за 2021 - 2022 г.г. («Отчет о финансовых результатах» строка 2340)

тыс. руб.

№	Показатели	2021 год		2022 год	
		Сумма	Доля в общем объеме прочих доходов, %	Сумма	Доля в общем объеме прочих доходов, %
1	Положительные курсовые разницы	333 961	100%	327 181	93,8%
2	Доход от списания просроченной кредиторской задолженности	-	-	17 915	5,1%
3	Прочие доходы	-	-	3 599	1,1%
	Итого	**333 961**	**100%**	**348 695**	**100%**

3.8. Структура прочих расходов за 2021 - 2022 г.г. («Отчет о финансовых результатах» строка 2350)

тыс. руб.

№	Показатели	2021 год		2022 год	
		Сумма	Доля в общем объеме прочих расходов, %	Сумма	Доля в общем объеме прочих расходов, %
1	Отрицательные курсовые разницы	234 931	100%	392 472	99%
2	Услуги банка	-	-	4 418	1%
	Итого	**234 931**	**100%**	**396 890**	**100%**

3.9. Налог на прибыль («Отчет о финансовых результатах» строка 2410)

За 2022 год Прибыль Общества до налогообложения составила 661 148 тыс. руб., за 2021 год – 669 894 тыс. руб. Ставка налога на прибыль составляла 20% в 2022 году, 20% в 2021 году. Структура налога на прибыль приведена ниже.

тыс. руб.

Наименование показателя	Строка	31.12.2021	31.12.2022
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	669 894	661 148
Налог на прибыль, в т.ч.	2410	(99 117)	(129 913)
текущий налог на прибыль	*2411*	*(124 117)*	*(129 913)*
отложенный налог на прибыль	*2412*	*25 000*	-
Чистая прибыль (убыток)	**2400**	570 778	**531 235**

Расчет суммы текущего налога на прибыль приведен ниже

тыс. руб.

Наименование показателя	2021 г.	2022 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	*669 894*	*661 148*
Условный расход (доход) по налогу на прибыль (20%)	133 979	132 230
Постоянный налоговый расход (доход)	(9 862)	(2 317)
Отложенный налог	(25 000)	-
Текущий налог на прибыль	**99 117**	**129 913**

Структура постоянных налоговых расходов (доходов)

тыс. руб.

Наименование показателя	2021 г.	2022 г.
Расходы, не принимаемые для цели по налогу на прибыль	8 020	1 547
Резервы по расходам, не подтвержденным документами	(17 882)	(3 864)
Итого постоянный налоговый расход (доход)	**(9 862)**	**(2 317)**

Структура отложенного налога на прибыль

тыс. руб.

Наименование показателя	2021 г.	2022 г.
ОНА с убытка прошлых лет	25 000	-
Итого отложенный налоговый актив	**25 000**	-

3.10. Основные средства («Бухгалтерский баланс» строка 1150)

Балансовая стоимость основных средств (собственных) в течение 2022 года увеличилась на 0,55% по сравнению с 2021 г. и сократилась на 13,28% по сравнению с 2020г. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2022г. составила 1 068 893 тыс. руб. Информация о составе и движении основных средств, принадлежащих Обществу на праве собственности за 2022 год представлена в таблице 1 настоящих Пояснений.

По состоянию на 31.12.22 г. и 31.12.21 г. отсутствовали выданные в залог основные средства.

По состоянию на 31.12.22 г. и 31.12.21 г. отсутствовали признаки обесценения основных средств. В 2022 году срок полезного использования не изменялся, ликвидационная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.22 г. была оценена в сумме 0 руб.

Общество устанавливает следующие сроки полезного использования основных средств:

Группа ОС	Срок полезного использования (СПИ), лет
Земля	бессрочно
Легковозводимые конструкции	10
Производственное здание	30
Производственное оборудование	8
Вспомогательное оборудование	10
Оборудование стоимостью до 40 тыс. руб.	1 мес.
Сотовые телефоны	5
Автомобили	4
Погрузчики	5
Мебель и офисная техника	8
Компьютеры	5

В 2022 и 2021 годах Общество арендовало склад площадью 4 234,6 кв.м. у ООО "ТРЕЙДСЕРВИС" на основании договора аренды № 2/2112 от 21.12.2016. По состоянию на 31.12.22г. было принято решение о расторжение указанного договора. Было принято решение арендовать в 2023 году другое помещение. Таким образом на основании п.51 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Обществом было принято решение не применять данный стандарт к указанному объекту

аренды. Расходы на аренду в 2022 году составили 17 785 тыс. руб., в 2021 году 17 785 тыс. руб.

3.11. Прочие внеоборотные активы («Бухгалтерский баланс» строка 1190)

тыс. руб.

Актив	на 31.12.20 г.	на 31.12.21 г.	на 31.12.22 г.
Вложения во внеоборотные активы и оборудование к установке	0	582 899	862 659
Авансы, выданные с целью приобретения основных средств	0	16 112	31 456
Права в соответствии с лицензионными договорами	1 576	744	5
Итого	**1 576**	**599 755**	**894 120**

3.12. Запасы («Бухгалтерский баланс» строка 1210)

Основными материально-производственными запасами являются плиты керамические (продукция и товары), доля которых в запасах по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 45 % (276 716 тыс. руб. в общей стоимости 614 162 тыс. руб.), доля прочих запасов составляет 55 % (337 446 тыс. руб. в общей стоимости 614 162 тыс. руб.).

Расшифровка наличия и движения запасов представлена в таблице 3 настоящих Пояснений.

По состоянию на 31.12.22г. и 31.12.21г. запасы в залоге отсутствуют.

По состоянию на 31.12.22 г. запасы учтены по наименьшей из чистой стоимости продаж (ЧСП) и их фактической себестоимости. По запасам с низкой оборачиваемостью было выявлено превышение фактической себестоимости над ЧСП и на сумму указанного превышения был создан резерв под обесценение запасов.

Сумма резерва составила:
12 170 тыс. руб. в 2022 году;
5 050 тыс. руб. в 2021 году.

3.13. Дебиторская задолженность («Бухгалтерский баланс» строка 1230)

Расшифровка наличия и движения запасов представлена в таблице 4 настоящих Пояснений.

Указанная дебиторская задолженность является краткосрочной, платежи и расходы по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Просроченная дебиторская задолженность составила (стоимость по договору):
- 26 120 тыс. руб. в 2022 году;
- 15 749 тыс. руб. в 2021 году.

Резерв под обесценение дебиторской задолженности сформирован в размере:
- 9 484 тыс. руб. в 2022 году;
- 9 826 тыс. руб. в 2021 году.

3.14. Финансовые вложения («Бухгалтерский баланс» строка 1240)

Расшифровка наличия и движения запасов представлена в таблице 2 настоящих Пояснений.

3.15. Денежные средства и денежные эквиваленты («Бухгалтерский баланс» строка 1250)

По строке 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты», отражены денежные средства на расчетных счетах (рублевых и валютных) в банках, кассе, на краткосрочных депозитах **по состоянию на 31.12.2022г.:**

тыс. руб.

№	Показатели	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
1	Расчетные счета	83 095	41,7%
2	Валютные счета	116 228	58,3%
	ИТОГО (стр. 1250 гр. 4 «на 31.12.2022» Бухгалтерского баланса)	**199 323**	**100%**
	Строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» гр. 3 за 12 месяцев 2022 года «Отчета о движении денежных средств»	**199 323**	**100%**

По строке 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты», отражены денежные средства на расчетных счетах (рублевых и валютных) в банках, кассе, на краткосрочных депозитах **по состоянию на 31.12.2021г.:**

тыс. руб.

№	Показатели	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
1	Расчетные счета	88 683	36,8%
2	Валютные счета	152 152	63,2%
	ИТОГО (стр. 1250 гр. 5 «на 31.12.2021» Бухгалтерского баланса)	**240 835**	**100%**
	Строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» гр. 4 за 12 месяцев 2021 года «Отчета о движении денежных средств» и строка 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» гр. 3 за 12 месяцев 2022 года « Отчета о движении денежных средств»	**240 835**	**100%**

Официальный курс, установленный ЦБ РФ на 31.12.2022г.: 1 доллар США = 70,3375 руб., 1 евро = 75,6553 руб.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

3.16. Заемные средства (долгосрочные обязательства) («Бухгалтерский баланс» строка 1410)

По строке 1410 Бухгалтерского баланса «Заемные средства» отражена задолженность по долгосрочным полученным займам.

Краткосрочная задолженность по банковским кредитам и займам в части погашения основной задолженности, а также процентов по ним отражена по строке 1510 «Заемные средства» в составе краткосрочных обязательств Общества (п.3.17 настоящих Пояснений).

Движения долгосрочной кредиторской задолженности по займам и кредитам:

Вид задолженности	Остаток на начало года	Поступление /начисление процентов	Выбытие / уплата процентов	Перевод из долгосрочной в краткосрочную	Остаток на конец года
- займы				-	69 177
2022 год	841 871	35 310	(808 044)	-	841 871
2021 год	1 520 501	-	(678 630)		
- кредиты				-	-
2022 год	-	-	-	(86 593)	-
2021 год	86 593	-	-		
Итого				-	**69 177**
2022 год	**841 871**	**35 310**	**(808 044)**	**(86 593)**	**841 871**
2021 год	**1 607 094**	-	**(678 630)**		

Структура задолженности по долгосрочным кредитам и заемным средствам:

тыс. руб.

№	Показатели	Срок погашения	Сальдо на 31.12.2022г.	Сальдо на 31.12.2021г.
1	Долгосрочные займы (Laminam S.p.A.) «Единый договор займа Ламинам от 25.11.2019»	01.01.2024	69 177	841 871
2	Кредит банка Iccrea Banca Intesa от 29.03.2018	03.10.2022	-	-
	Итого		**69 177**	**841 871**

3.17. Заемные средства (краткосрочные обязательства) («Бухгалтерский баланс» строка 1510)

Займы и кредиты отражаются в бухгалтерской отчетности с учетом начисленных процентов в соответствии с условиями договоров на отчетную дату.

По строке 1510 «Заемные средства» отражаются задолженности по краткосрочным кредитам и займам, проценты по краткосрочным кредитам и займам, краткосрочные части долгосрочных кредитов и займов и краткосрочные части процентов по долгосрочным кредитам, отраженным по строке 1410 Бухгалтерского баланса (п. 3.16 Пояснений).

Сумма начисленных процентов, включенных в состав прочих расходов, составила по кредитам 7 тыс. ЕВРО (535 тыс. руб.), по займам 209 тыс. ЕВРО (15 258 тыс. руб.).

Движения краткосрочной кредиторской задолженности по займам и кредитам

тыс. руб.

Вид задолженности	Остаток на начало года	Поступление /начисление процентов	Выбытие / уплата процентов	Перевод из долгосрочной в краткосрочную	Остаток на конец года
- займы					
2022 год	8 766	12 258	(20 680)	-	344
2021 год	-	48 329	(39 563)	-	8 766
- кредиты					
2022 год	99 372	535	(99 907)	-	-
2021 год	135 047	2 541	(124 809)	86 593	99 372
Итого					
2022 год	**108 138**	**12 793**	**(120 587)**	-	**344**
2021 год	**135 047**	**50 870**	**(164 372)**	**86 593**	**108 138**

Структура задолженности по краткосрочным кредитам и заемным средствам:

тыс. руб.

№	Показатели	Срок погашения	Сальдо на 31.12.2022г.	Сальдо на 31.12.2021г.
1	Начисленные проценты по Долгосрочному займу (Laminam S.p.A.) «Единый договор займа Ламинам от 25.11.2019»	январь следующего года	344	8 766
2	Краткосрочный кредит банка Iccrea Banca Intesa от 29.03.2018	03.10.2022	-	99 372
	Итого		**344**	**108 138**

3.18. Кредиторская задолженность («Бухгалтерский баланс» строка 1520)

Расшифровка наличия и движения кредиторской задолженности представлена в таблице 5 настоящих Пояснений.

24

3.19. Оценочные обязательства («Бухгалтерский баланс» строка 1540)

По строке 1540 Бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства» отражены суммы начисленных резервов предстоящих расходов на оплату отпусков (краткосрочных).

Структура и движение оценочных обязательств Общества представлена ниже:

тыс. руб.

Наименование	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец года
Резерв годовых премий	15 738	2 297	(1 148)	16 887
Резерв ежегодных отпусков	8 624	4 590	(2 872)	10 342
Итого	**24 362**	**6 887**	**(4 020)**	**27 229**

3.20. Уставный капитал («Бухгалтерский баланс» строка 1310)

Уставный капитал Общества на 31.12.2022г. и 31.12.2021г. составляет 10 000 000 руб. Капитал оплачен на 100%.

3.21. Нераспределенная прибыль («Бухгалтерский баланс» строка 1370)

Сведения о величине нераспределенной прибыли, отраженной по стр. 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) Бухгалтерского баланса:

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2022г.	на 31.12.2021г.
Совокупный финансовый результат	531 235	570 778
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	301 110	(269 668)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) всего	832 345	301 110

В 2021 - 2022 годах прибыль не распределялась.

3.22. Поручительства и гарантии

Поручительства, выданные в обеспечение исполнения Обществом обязательств по заключенным кредитным договорам, по состоянию на 31.12.2022 и 31.12.2021 г. отсутствуют.

4. Информация о связанных сторонах

Головная организация и преобладающие общества

Общество контролируется Ламинам СПА, Италия (Laminam SpA (Italy)) (100% Уставного капитала общества).

Участник	Сведения	Доля в уставном капитале, 31.12.2022г.	Доля в уставном капитале, 31.12.2021г.
Ламинам СПА (Laminam SpA)	Дата создания 12.07.2004 г., внесена в Коммерческий реестр торгово-промышленной сельскохозяйственной палаты Модены за номером 01969990355, адрес: Виа Гьярола Нуова 258, 41042 Фиорано Моденезе, Италия	100%	100%

Раскрытие информации о материнской компании

Название компании	ИНН	Руководитель	Собственник	Дата регистрации	Адрес	Комментарий
Ламинам СПА (Laminam SpA)	1969990355	Альберто Сельми	См. ниже	12.07.2004	Виа Гьярола Нуова 258, 41042 Фиорано Моденезе, Италия	Поставщик/ Покупатель

Структура владения Обществом за 2021 2022 гг.:

Единственным учредителем и собственником ***ООО «Ламинам Рус»*** является Ламинам СПА, Италия ***(Laminam SpA (Italy))*** – 100% доли;

- единственным учредителем и собственником компании ***Laminam SpA (Italy)*** является компания ***Estense S.a.r.l. (Luxemburg)*** – 100% доли;
- учредителями компании ***Estense S.a.r.l. (Luxemburg)*** являются компания ***Gris S.a.r.l. (Luxemburg)*** – доля участия 83,2%, компания MC Investimenti Srl – доля участия 16,5%, компании Blupe Srl; CP2 Invest Srl – доля участия 0,3%;
- учредителями компании ***Gris S.a.r.l. (Luxemburg)*** является компания ***Master 7 (S.a.r.l. Luxemburg)*** с долей участия 74%, другие участники с долей участия 26%;
- единственным участником компании ***Master 7 (S.a.r.l. Luxemburg)*** является ***предприятие Alpha Private Equity Fund 7 (SCA) SICAR (Luxembourg)***, в которой каждый инвестор имеет долю участия менее 25%.

Поскольку конечным собственником Общества является компания Alpha Private Equity Fund 7 (SCA) SICAR (Luxembourg), в которой каждый инвестор имеет долю участия менее 25%, физическое лицо – бенефициарный владелец у Общества отсутствует.

Операции с указанными выше компаниями, владеющими Ламинам СПА, Италия (100% материнская компания Общества) в 2022 и 2021 годах отсутствовали.

Состав исполнительного органа и Совета директоров по состоянию на 31.12.2022 г. и на 31.12.2021 г.:

Состав (фамилии и должности) членов совета директоров:

ФИО	Место работы	Должность
Альберто Сельми / Alberto Selmi	Ламинам СПА	Директор
Джулио Луци / Giulio Luzi	Ламинам СПА, ООО «Ламинам Рус»	Финансовый директор
Мишаров Василь Наилевич	ООО «Ламинам Рус»	Генеральный директор

Состав (фамилии и должности) членов единоличного исполнительного органа:

ФИО	Место работы	Должность
Джулио Луци / Giulio Luzi	Ламинам СПА, ООО «Ламинам Рус»	Финансовый директор
Мишаров Василь Наилевич	ООО «Ламинам Рус»	Генеральный директор

Иные связанные стороны у Общества отсутствуют.

В 2022 году Решения о выплате вознаграждений членам Совета директоров не принимались, вознаграждения членам Совета директоров Общества не выплачивались.

Операции со связанными сторонами

Закупки у Ламинам СПА / Продажи Ламинам СПА

Общество осуществляет закупку плитки керамической, сырья и комплектующих деталей для оборудования у Ламинам СПА / продает плитку керамическую Ламинам СПА.

тыс. руб.

Год	Закупки	Продажи
2022	316 453	20 573
2021	88 682	79 577

Состояние расчетов с Ламинам СПА

По состоянию на конец года (31 декабря) задолженность связанных сторон перед Обществом и Общества перед Ламинам СПА составила:

тыс. руб.

Год	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
2022	0	179 316
2021	944	102 468
2020	664	80 119

Займы, полученные от Ламинам СПА

тыс. руб.

Ламинам СПА	31.12.2022г.	31.12.2021г.	31.12.2020г.
Тело займа, задолженность	69 177	841 871	1 520 501
Процент, задолженность	344	8 766	-
Итого	**69 522**	**850 637**	**1 520 501**

Движение по займам, полученным от Ламинам СПА

тыс. руб.

год	получено	погашено	% начисленные	% уплаченные
2022	35 310	(808 044)	12 258	(20 680)
2021	-	(678 630)	48 329	(39 563)

Расчеты со связанными сторонами осуществляются в безналичной форме, задолженность является краткосрочной и подлежит погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, за исключением долгосрочной задолженности по займу от Ламинам СПА.

Резервы по сомнительным долгам по операциям со связанными сторонами не образовывались.

Информация о размере вознаграждения основному управленческому персоналу (генеральный директор, финансовый директор):

Краткосрочное вознаграждение в 2022 году (в т.ч. НДФЛ):
- начислено всего 9 138 тыс. руб. (в т.ч. натуральный доход 764 тыс. руб.);
- премия по итогам года: 3 224 тыс. руб.;
- социальные взносы: 1 947 тыс. руб.

Краткосрочное вознаграждение в 2021 году (в т.ч. НДФЛ):
- начислено всего 11 246 тыс. руб. (в т.ч. натуральный доход 485 тыс. руб.);
- премия по итогам года: 1 700 тыс. руб.;
- социальные взносы: 1 655 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения в 2022 и 2021 годах отсутствовали.

5. Корректировки бухгалтерской отчетности

В бухгалтерскую отчетность ООО «Ламинам Рус» за 2022 г. были внесены корректировки в Бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.21г. и на 31.12.20г., и в Отчет о движении денежных средств за январь – декабрь 2021 года.

Изменения в Бухгалтерском балансе связаны с некорректным отражением в составе дебиторской и кредиторской задолженностей сумм НДС, начисленных с авансов полученных и выданных.

Указанная техническая ошибка привела в 2021 и 2020 годах к искажению строк Бухгалтерского баланса.

Расшифровки внесенных изменений в Бухгалтерский баланс в части данных на 31.12.21г. представлены ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	В отчётности 2021 года	В отчётности 2022 года данные за 2021 год	Корректировки
Дебиторская задолженность	1230	152 675	128 441	(24 234)
Итого по разделу II	***1200***	***1 128 151***	***1 103 917***	***(24 234)***
БАЛАНС	**1600**	**2 790 998**	**2 766 764**	**(24 234)**
Кредиторская задолженность	1520	855 910	831 677	(24 234)
Итого по разделу V	***1500***	***988 411***	***964 177***	***(24 234)***
БАЛАНС	**1700**	**2 790 998**	**2 766 764**	**(24 234)**

Расшифровки внесенных изменений в Бухгалтерский баланс в части данных на 31.12.20г. представлены ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	В отчётности 2021 года данные за 2020 год	В отчётности 2022 года данные за 2020 год	Корректировки
Дебиторская задолженность	1230	152 363	142 621	(9 742)
Итого по разделу II	***1200***	***998 913***	***989 171***	***(9 742)***
БАЛАНС	**1600**	**2 259 235**	**2 249 494**	**(9 742)**
Кредиторская задолженность	1520	311 371	301 629	(9 742)
Итого по разделу V	***1500***	***462 203***	***452 462***	***(9 742)***
БАЛАНС	**1700**	**2 259 235**	**2 249 494**	**(9 742)**

Изменения в Отчете о движении денежных средств связаны с некорректным отражением в 2021 году сумм по депозитным вкладам, которые должны быть отражены по строке 4219 в составе денежных потоков по инвестиционной деятельности.

Указанная техническая ошибка привела в 2021 году к искажению строк Отчета о движении денежных средств.

Расшифровки внесенных изменений в Отчет о движении денежных средств в части 2021 года представлены ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	В отчётности 2021 года	В отчётности 2022 года данные за 2021 год	Корректировки
Поступления денежных потоков от инвестиционных операций, всего	***4210***	***10 681***	***129 031***	***118 350***
в том числе:				
прочие поступления (депозиты)	*4219*	-	*118 350*	*118 350*
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	**(219 007)**	**(100 657)**	**118 350**
Поступления денежных потоков от финансовых операций, всего	***4310***	***118 350***	-	***(118 350)***
в том числе:				
прочие поступления (депозиты)	*4319*	*118 350*	-	*(118 350)*
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	**(428 648)**	**(546 998)**	**(118 350)**
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**115 981**	**115 981**	-

6. Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Размер чистых активов Общества на конец отчетного периода больше величины уставного капитала, и соответствует требованию законодательства РФ к величине чистых активов. В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности, Общество предполагает, что будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Влияние геополитической обстановки, ограничений, введенных 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, не оказали существенного влияния на финансово-хозяйственную деятельность Общества, и не привели к необходимости ее сокращения.

7. События после отчетной даты

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

В связи с переоборудованием завода было остановлено производства с 14.02.2023. Возобновление производства запланировано на июнь 2023 г.

Иные события после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор Мишаров В. Н.

Главный бухгалтер Кокорев С. С.

24 марта 2023

М.П.

Таблица 1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации[6]	Переоценка		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]
						первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 22 г.	1 859 770	(796 678)	206 789	(0)	0	(200 988)			2 066 559	(997 666)
	5210	за 20 21 г.	1 853 091	(619 344)	6 679	(0)	0	(177 334)			1 859 770	(796 678)
в том числе:												
Земля	5201	за 20 22 г.	60 275	(0)	1 873	( )		(0)			62 148	(0)
	5211	за 20 21 г.	59 177	(0)	1 098	( )		(0)			60 275	(0)
Легковозводимые конструкции	5202	за 20 22 г.	3 350	(1 595)	3 391	( )		(737)			6 741	(2 332)
	5212	за 20 21 г.	3 350	(719)	0	( )		(876)			3 350	(1 595)
Производственное здание	5203	за 20 22 г.	486 062	(72 647)	185 746	( )		(20 713)			671 808	(93 360)
	5213	за 20 21 г.	486 062	(56 496)	0	( )		(16 151)			486 062	(72 647)
Производственное оборудование	5204	за 20 22 г.	1 020 313	(565 326)	0	( )		(148 109)			1 020 313	(713 435)
	5214	за 20 21 г.	1 020 313	(437 675)	0	( )		(127 651)			1 020 313	(565 326)
Вспомогательное оборудование	5205	за 20 22 г.	211 925	(94 338)	11 148	( )		(22 009)			223 073	(116 347)
	5215	за 20 21 г.	211 574	(73 064)	351	( )		(21 274)			211 925	(94 338)
Оборудование стоимостью до 40 т.р.	5206	за 20 22 г.	5 749	(5 093)	697	( )		(258)			6 446	(5 351)
	5216	за 20 21 г.	5 267	(4 640)	482	( )		(453)			5 749	(5 093)
Сотовые телефоны	5207	за 20 22 г.	331	(156)	110	( )		(72)			441	(228)
	5217	за 20 21 г.	135	(89)	196	( )		(67)			331	(156)
Автомобили	5208	за 20 22 г.	15 109	(7 758)	0	( )		(2 713)			15 109	(10 471)
	5218	за 20 21 г.	12 005	(6 742)	3 104	( )		(1 016)			15 109	(7 758)
Погрузчики	5209	за 20 22 г.	27 662	(25 230)	3 182	( )		(2 972)			30 844	(28 202)
	5219	за 20 21 г.	27 662	(19 698)	(0)	( )		(5 532)			27 662	(25 230)
Мебель и офисная техника	5210	за 20 22 г.	1 252	(808)	0	( )		(125)			1 252	(933)
	5220	за 20 21 г.	1 252	(645)	0	( )		(163)			1 252	(808)
Компьютеры	5211	за 20 22 г.	19 486	(16 527)	642	( )		(2 224)			20 128	(18 751)
	5221	за 20 21 г.	18 038	(12 895)	1 448	( )		(3 632)			19 486	(16 527)
Прочее	5212	за 20 22 г.	8 256	(7 200)	0	( )		(1 056)			8 256	(8 256)
	5222	за 20 21 г.	8 256	(6 681)	0	( )		(519)			8 256	(7 200)

Руководитель _____ (подпись) Мишаров В.Н. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Кокорев С.С. (расшифровка подписи)

"24"марта 2023 года



Таблица 2 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]	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[7]				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 22 г.									
	5311	за 20 21 г.									
в том числе:	5302	за 20 22 г.									
	5312	за 20 21 г.									
Краткосрочные - всего	5305	за 20 22 г.	302 000		15 546 151	(15 801 076)				47 075	
	5315	за 20 21 г.	420 350		93 278 999	(93 397 349)				302 000	
в том числе: *Депозит OverNight в Unicredit Bank*	5306	за 20 22 г.	302 000		15 546 151	(15 801 076)				47 075	
	5316	за 20 21 г.	420 350		93 278 999	(93 397 349)				302 000	
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 22 г.	302 000		15 546 151	(15 801 076)				47 075	
	5310	за 20 21 г.	420 350		93 278 999	(93 397 349)				302 000	

Руководитель _____ Мишаров В.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Кокорев С.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

"24"марта 2023 года

Российская Федерация * Общество с ограниченной ответственностью * "Ламинам Рус" * Добрино * Воскресенский район * Московская область * ОГРН 1124029002227 * ИНН 4018010247 * LAMINAM RUS

Таблица 3 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 22 г.	418 585	(5 050)	12 757 711	(12 549 964)	(7 120)	-	-	626 332	(12 170)
	5420	за 20 21 г.	313 358	(5 050)	4 338 313	(4 233 086)	-	-	-	418 585	(5 050)
в том числе: сырье	5401	за 20 22 г.	108 987	(-)	4 446 168	(4 292 784)	-	-	-	262 371	( )
	5421	за 20 21 г.	57 296	(-)	1 015 760	(964 069)	-	-	-	108 987	( )
пресс-порошок	5402	за 20 22 г.	4 120	(-)	100 592	(101 906)	-	-	-	2 806	( )
	5422	за 20 21 г.	2 229	(-)	43 535	(41 644)	-	-	-	4 120	( )
композитные материалы (клей, сетка)	5403	за 20 22 г.	32 596	(-)	844 233	(853 865)	-	-	-	22 964	( )
	5423	за 20 21 г.	12 175	(-)	287 258	(266 837)	-	-	-	32 596	( )
упаковка	5404	за 20 22 г.	5 125	(-)	138 800	(139 028)	-	-	-	4 898	( )
	5424	за 20 21 г.	3 374	(-)	50 748	(48 997)	-	-	-	5 125	( )
прочее	5405	за 20 22 г.	15 519	(-)	340 224	(345 883)	-	-	-	9 860	( )
	5425	за 20 21 г.	5 055	(-)	125 757	(115 293)	-	-	-	15 519	( )
запчасти	5406	за 20 22 г.	34 781	(-)	953 952	(954 185)	-	-	-	34 547	( )
	5426	за 20 21 г.	5 527	(-)	358 126	(328 872)	-	-	-	34 781	( )
готовая продукция	5407	за 20 22 г.	217 457	(5 050)	5 933 743	(5 862 314)	(7 120)	-	-	288 886	(12 170)
	5427	за 20 21 г.	227 703	(5 050)	2 457 128	(2 467 374)	-	-	-	217 457	(5 050)

Руководитель _____ Мишаров В.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Кокорев С.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

"24"марта 2023 года

Российская Федерация * Калужская область Боровский район Деревня Доброрино * ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * "ЛАМИНАМ РУС" * ОГРН 1124029002327 * ИНН 4018010247 * LAMINAM RUS

Таблица 4 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[8]	погашение	списание на финансовый результат[8]	восстановление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г.		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 20 20 г.		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе:	5502	за 20 22 г.		( )			( )	( )		( )		( )
	5522	за 20 21 г.		( )			( )	( )		( )		( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г.	138 267	(9 826)	4 001 379		(3 983 063)	( )			156 585	(9 484)
	5530	за 20 21 г.	152 566	(9 945)	3 205 084		(3 219 383)	( )			138 267	(9 826)
в том числе: расчеты по налогам и взносам,	5511	за 20 22 г.	14 789	( )	271 509		(246 208)	( )			40 090	( )
таможенные платежи	5531	за 20 21 г.	10 673	( )	391 175		(387 059)	( )			14 789	( )
расчеты с покупателями	5512	за 20 22 г.	120 209	(9 826)	3 489 781		(3 510 938)	( )			99 051	(9 484)
	5532	за 20 21 г.	135 322	(9 945)	2 543 469		(2 558 582)	( )			120 209	(9 826)
авансы, уплаченные	5513	за 20 22 г.	3 269	( )	238 940		(224 766)	( )			17 443	( )
поставщикам	5533	за 20 21 г.	5 736	( )	264 025		(266 492)	( )			3 269	( )
Задолженность перед	5514	за 20 22 г.	0	( )	1 149		(1 149)	( )			0	( )
сотрудниками	5534	за 20 21 г.	835	( )	6 415		(7 249)	( )			0	( )
Итого	5500	за 20 22 г.	138 267	(9 826)	4 001 379		(3 983 063)	( )			156 585	(9 484)
	5520	за 20 21 г.	152 566	(9 945)	3 205 084		(3 219 383)	( )			138 267	(9 826)

Руководитель _____ Мишаров В.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Кокорев С.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

"24"марта 2023 года

Таблица 5 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	
				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 20 22 г.				( )	( )	( )	
	5571	за 20 21 г.				( )	( )	( )	
в том числе:	5552	за 20 22 г.				( )	( )	( )	
	5572	за 20 21 г.				( )	( )	( )	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г.	831 677	5 573 719		(4 998 881)	( )		1 406 515
	5580	за 20 21 г.	301 629	3 795 994		(3 265 946)	( )		831 677
в том числе: авансы полученные от покупателей	5561	за 20 22 г.	144 080	2 387 324		(2 070 691)	( )		460 713
	5581	за 20 21 г.	50 426	1 572 786		(1 479 132)	( )		144 080
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5562	за 20 22 г.	615 737	2 260 807		(2 204 601)	( )		671 943
	5582	за 20 21 г.	203 017	1 791 992		(1 379 272)	( )		615 737
расчеты по налогам и взносам	5563	за 20 22 г.	71 683	814 592		(612 496)	( )		273 779
	5583	за 20 21 г.	48 100	334 773		(311 189)	( )		71 684
задолженность перед сотрудниками по оплате труда	5564	за 20 22 г.	176	110 997		(111 093)	( )		80
	5584	за 20 21 г.	86	96 443		(96 353)	( )		176
Итого	5550	за 20 22 г.	831 677	5 573 719		(4 998 881)	( )	X	1 406 515
	5570	за 20 21 г.	301 629	3 795 994		(3 265 946)	( )	X	831 677

Руководитель _____ (подпись) Мишаров В.Н. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Кокорев С.С. (расшифровка подписи)

"24"марта 2023 года

Российская Федерация * Калужская область Боровский район * Обнинск * ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * "ЛАМИНАМ РУС" * ОГРН 1124029002327 * LAMINAM RUS * ИНН 4018010247

Всего прошито, пронумеровано и скреплено печатью
тридцать пять (35) страниц.
Руководитель аудита
ООО «РБ ИАС» _____/Атрощенко А.А.

