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	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	2 909	(2 297)	8 600	(187)	184	(948)	-	-	11 322	(3 060)
	5210	за 2019 г.	2 582	(1 592)	401	(74)	74	(779)	-	-	2 909	(2 297)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020 г.	1 686	(1 215)	1 100	(187)	184	(487)	-	-	2 599	(1 517)
	5211	за 2019 г.	1 359	(842)	401	(74)	74	(447)	-	-	1 686	(1 215)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020 г.	1 223	(1 082)	5 006	-	-	(261)	-	-	6 228	(1 342)
	5212	за 2019 г.	1 223	(750)	-	-	-	(332)	-	-	1 223	(1 082)
Другие виды основных средств	5203	за 2020 г.	-	-	2 494	-	-	(201)	-	-	2 494	(201)
	5213	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 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 2020 г.	82	13 976	(5 459)	(8 600)	-
	5250	за 2019 г.	318	165	-	(401)	82
в том числе: Ноутбук HP EliteBook 830 G5 3W86EA	5241	за 2020 г.	82	-	-	82	-
	5251	за 2019 г.	-	165	-	82	82
Измеритель расхода газа F-111B-020-AAD-22-V	5242	за 2020 г.	-	97	-	97	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Калибратор термосопротивления	5243	за 2020 г.	-	93	-	93	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Фронтальная и потолочная стеллажная система	5244	за 2020 г.	-	750	-	750	-
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-
1ZG---0029 Тележка	5245	за 2020 г.	-	8 188	5 459	2 729	-
	5255	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Кухонная мебель для офиса (склад)	5246	за 2020 г.	-	133	-	133	-
	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная система	5247	за 2020 г.	-	384	-	384	-
	5257	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Кассетный кондиционер Sakata	5248	за 2020 г.	-	85	-	85	-
	5258	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Настенная сплит-система Sakata	5249	за 2020 г.	-	63	-	63	-
	5259	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Поршневой компрессор Atlas Copco		за 2020 г.	-	211	-	211	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Вывеска (SARTORIUS)		за 2020 г.	-	229	-	229	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Стойка-ресепшн		за 2020 г.	-	127	-	127	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Тумба с фасадами		за 2020 г.	-	68	-	68	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Стойка (для раковины)		за 2020 г.	-	127	-	127	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Подиум (2350*750*900)		за 2020 г.	-	223	-	223	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Подиум (1350*750*900)		за 2020 г.	-	306	-	306	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Лайтбокс		за 2020 г.	-	73	-	73	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Тумба (3000*540*900)		за 2020 г.	-	159	-	159	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Тележка гидравлическая с весами VELTEN T2500		за 2020 г.	-	57	-	57	-

		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Стол монтажный (Москва)		за 2020 г.	-	53	-	53	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Кондиционер в серверное помещение (Москва)		за 2020 г.	-	170	-	170	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Система кондиционирования офис (Москва)		за 2020 г.	-	812	-	812	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Проектор (комплекс) Москва		за 2020 г.	-	128	-	128	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Термометр FLUKE 54		за 2020 г.	-	43	-	43	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Дверь входная (Москва)		за 2020 г.	-	97	-	97	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Кофемашина JURA E80		за 2020 г.	-	88	-	88	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Карта России стран СНГ 1800x1005 мм (Москва)		за 2020 г.	-	115	-	115	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Телефон Apple iPhone 12 Pro 128 GB		за 2020 г.	-	167	-	167	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Мультимедийное устройство Беспроводная система презентаций		за 2020 г.	-	100	-	100	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP EliteBook 830 G7		за 2020 г.	-	136	-	136	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сетевое устройство Маршрутизатор		за 2020 г.	-	593	-	593	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Система контроля доступа		за 2020 г.	-	103	-	103	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 250 G6 (1WY58EA)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	41	-	-	41	-
Ноутбук HP EliteBook 830 G5 3JX24EA		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	278	-	-	278	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	6 805	4 801	4 801
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Ларионова Ольга Александровна**
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * "Сарториус Стедим РУС" "Sartorius Stedim RUS"

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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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 _____ Ларионова Ольга Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Сарториус Стедим РУС" "Sartorius Stedim RUS" САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

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	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
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	68 908	(4 678)	1 755 542	(1 714 187)	-	(1 936)	X	552 405	(6 614)
	5420	за 2019 г.	25 076	(2 035)	520 783	(476 951)	-	(2 643)	X	68 908	(4 678)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	228	-	4 674	(4 328)	-	-	1 613	575	-
	5421	за 2019 г.	573	-	3 770	(4 115)	-	-	652	228	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	68 679	(4 678)	1 713 940	(1 267 717)	-	(1 936)	1 613	514 902	(6 614)
	5423	за 2019 г.	24 502	(2 035)	517 013	(472 836)	-	(2 643)	652	68 679	(4 678)
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	36 928	-	-	-	-	36 928	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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 _____ Ларионова Ольга Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Сарториус Стедим РУС" "Sartorius Stedim RUS" САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	39 748	(777)	295 886	-	(38 971)	-	-	-	-	-	296 664	(11 624)
	5530	за 2019 г.	48 439	(1)	36 318	-	(45 785)	-	-	-	-	-	39 748	(777)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	37 400	(777)	148 004	-	37 400	-	-	-	-	-	222 804	(11 624)
	5531	за 2019 г.	45 316	(1)	37 400	-	(45 315)	-	-	-	-	-	37 400	(777)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	1 176	-	3 438	-	(1 176)	-	-	-	-	-	3 438	-
	5532	за 2019 г.	831	-	1 176	-	(831)	-	-	-	-	-	1 176	-
Прочая	5513	за 2020 г.	902	-	70 422	-	(902)	-	-	-	-	-	70 422	-
	5533	за 2019 г.	2 292	-	902	-	(2 292)	-	-	-	-	-	902	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	39 748	(777)	295 886	-	(38 971)	-	-	X	X	X	296 664	(11 624)
	5520	за 2019 г.	48 439	(1)	36 318	-	(45 785)	-	-	X	X	X	39 748	(777)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	231 393	867 104	-	(231 393)	-	-	-	-	867 104
	5580	за 2019 г.	32 637	231 393	-	(32 637)	-	-	-	-	231 393
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	9 022	566 983	-	(9 022)	-	-	-	-	566 983
	5581	за 2019 г.	12 098	9 022	-	(12 098)	-	-	-	-	9 022
авансы полученные	5562	за 2020 г.	202 559	289 422	-	(202 559)	-	-	-	-	289 422
	5582	за 2019 г.	16 150	202 559	-	(16 150)	-	-	-	-	202 559
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	19 732	10 696	-	(19 732)	-	-	-	-	10 696
	5583	за 2019 г.	4 349	19 732	-	(4 349)	-	-	-	-	19 732
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	80	3	-	(80)	-	-	-	-	3
	5586	за 2019 г.	41	80	-	(41)	-	-	-	-	80
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	231 393	867 104	-	(231 393)	-	X	X	X	867 104
	5570	за 2019 г.	32 637	231 393	-	(32 637)	-	X	X	X	231 393

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Ларионова Ольга Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Сарториус Стедим РУС" "Sartorius Stedim RUS" САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	1 225 794	476 771
Расходы на оплату труда	5620	33 616	31 429
Отчисления на социальные нужды	5630	7 754	7 626
Амортизация	5640	948	779
Прочие затраты	5650	186 599	43 422
Итого по элементам	5660	1 454 711	560 027
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	1 454 711	560 027

Руководитель _____ Ларионова Ольга Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Сарторius Стедим РУС" "Sartorius Stedim RUS" САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 934	18 601	(17 736)	-	3 799
в том числе:						
Резерв на отпуск	5701	-	3 748	(3 748)	-	-
Резерв на выплату премий	5702	1 553	14 330	(13 988)	-	1 895
Резерв на аудит	5703	-	338	-	-	338
Оценочное обязательство по отпускам	5704	1 381	186	-	-	1 567

Руководитель _____ Ларионова Ольга Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Сарторис Стедим РУС" "Sartorius Stedim RUS" САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	10 129	590	-
в том числе: Обеспечения по гос. контрактам	5811	10 129	590	-

Руководитель _____ Ларионова Ольга Александровна

(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Сартормус Стедим РУС" "Sartorius Stedim RUS" САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
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 2020 г.	5910	-	-	-	-
	за 2019 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020 г.	5911	-	-	-	-
	за 2019 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Ларионова Ольга Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Сарторius Стедим РУС" "Sartorius Stedim RUS" Санкт-Петербург

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «САРТОРИУС СТЕДИМ РУС»
ЗА 2020 ГОД

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Сарториус Стедим РУС» (сокращенное наименование ООО «Сарториус Стедим РУС», далее «Общество») внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной Инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 14 июля 2006 года за номером 5067847146736.

Свидетельство о государственной регистрации серия 78 № 005714013.

Организационно-правовая форма/форма собственности ООО «Сарториус Стедим РУС» – Общества с ограниченной ответственностью/Собственность иностранных юридических лиц.

Место нахождения (юридический адрес): 199178, г. Санкт-Петербург, 5-я Линия В.О., д. 70, лит. А, помещение 110-120, 128-130/11Н

Основным видом деятельности является торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения.

Общество 10 августа 2020 года включено в Единый Реестр субъектов малого и среднего предпринимательства с присвоением категории Малое предприятие.

Бухгалтерская отчетность Общества включает показатели деятельности обособленных подразделений:

- Подразделение офиса: 123557, г. Москва, Средний Тишинский пер, д. 28 (не выделено на отдельный баланс).
-Подразделение склада и сервисной службы: 192102, г. Санкт-Петербург, наб. реки Волковки, 9В (не выделено на отдельный баланс).

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 20 чел.

Состав членов исполнительных и контрольных органов:

Высшим органом управления является Общеее собрание участников:

Акционерное общество Сарториус Стедим Байотек (Sartorius Stedim Biotech S.A), зарегитрированное в коммерческом регистре торгового суда г. Марселя под номером 314 093 352, Франция. Доля владения в Обществе - 100%;

Единоличными исполнительными органами Общества являются Генеральные директора – Ларионова Ольга Александровна и Волкова Ирина Михайловна

Коллегиальным органом управления является Совет директоров, в состав которого входят:

- Г-жа Беттина Берендсен
- Г-н Оливер Жито
- Г-жа Ларионова Ольга Александровна

Председателем Совета директоров Общества является г-жа Беттина Берендсен

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс рубля, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего на 31 декабря 2020 г.:

- 90,6824 руб. за 1 Евро.
- 73,8757 руб. за 1 доллар США.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «Сарториус Стедим РУС» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «Сарториус Стедим РУС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Учетная политика Общества утверждена приказом Генерального директора №43-О от 29.12.2019 г.

2.1. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.07. № 153н.

2.1.1. Определение инвентарного объекта, учитываемого в составе НМА

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект. Инвентарным объектом НМА признается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций.

2.1.2. Оценка при принятии НМА к бухгалтерскому учету

НМА принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

2.1.3. Переоценка НМА

Переоценка групп однородных НМА не осуществляется.

2.1.4. Проверка на обесценение НМА

НМА не проверяются на обесценение.

2.1.5. Сроки полезного использования НМА

Срок полезного использования объектов НМА определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

2.1.6. Способ начисления амортизации НМА

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

2.2. Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

2.2.1. Определение лимита стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ

Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ, составляет 40 000 (Сорок тысяч) рублей.

2.2.2. Определение инвентарного объекта

Единицей бухгалтерского учета ОС является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций.

2.2.3. Оценка ОС при принятии к бухгалтерскому учету

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

2.2.4. Переоценка ОС

Переоценка однородных объектов ОС не осуществляется.

2.2.5. Способ начисления амортизации

Амортизация объектов ОС (по группам однородных объектов) начисляется линейным способом. Повышающие коэффициенты при начислении амортизации не применяются.

2.2.6. Сроки полезного использования

Сроки полезного использования объектов ОС (по основным группам) определяются в соответствии с классификатором основных средств ОК 013-2014 (СНС 2008), включаемых в амортизационные группы, утвержденной Приказом Росстандарта от 12.12.2014 N 2018-ст) (ред. от 08.05.2018)

.

По объектам основных средств, которые не предусмотрены в амортизационных группах Классификации, - исходя из ожидаемых сроков использования объекта в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организацией-изготовителей.

2.2.7. Способ учета затрат на ремонт ОС

Затраты на ремонт ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения. Резерв на ремонт отсновных средств не создается.

2.3. Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

2.3.1. Единица бухгалтерского учета МПЗ

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

2.3.2. Способы оценки МПЗ по их группам (видам):

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

2.3.3. Способ оценки товаров, приобретенных для перепродажи

Оценка приобретенных товаров осуществляется по стоимости их приобретения. Расходы по приобретению товаров учитываются путем отнесения на счет 41 «Товары», согласно расчетным документам поставщика. В стоимость приобретения товара для перепродажи входит закупочная цена товара, расходы на его доставку до таможни (до склада) и иные расходы, связанные с его приобретением (таможенные сборы и пошлины, уплаченные на дату выпуска в свободное обращение товара).

2.3.4. Способ учета транспортно - заготовительных расходов

ТЗР при приобретении товаров для перепродажи:

- доставка от поставщика до таможенной границы РФ и от таможенной границы РФ (таможенного терминала) до склада предприятия (в г. Санкт-Петербург), включается в себестоимость приобретенных товаров пропорционально их стоимости и учитываются на счете 41.01 «Товары» до момента их реализации со склада покупателям;

2.3.5. Способы оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится:

- инвентарь и хозяйственные принадлежности – по фактической себестоимости каждой единицы;
- запасные части, сырье и товары для перепродажи – по средней себестоимости;

2.4. Учет денежных средств и денежных эквивалентов

Порядок ведения кассовых операций осуществляется Обществом в соответствии с Указанием Банка России от 11.03.2014 N 3210-У (ред. от 05.10.2020) "О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства" (Зарегистрировано в Минюсте России 23.05.2014 N 32404)

2.5. Финансовые вложения

Ведение бухгалтерского учета финансовых вложений осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения менее трех месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, отражаются в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

2.6. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные 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 списываются равномерно.

2.7. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н.

2.7.1. Способ оценки оценочного обязательства:

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату).

2.7.2. Способ учета оценочных обязательств

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков;
- резерв на выплату ежегодного вознаграждеия по итогам года.
- резерв предстоящих расходов на проведение аудита.

При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности.

В налоговом учете оценочные обязательства не признаются.

2.8. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

2.8.1. Способ представления в бухгалтерском балансе информации об ОНА/ОНО

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе отражается дифференцированно по видам активов и обязательств.

2.9. Изменения учетной политики на год, следующий за отчетным

В 2021 году в учетную политику планируется внести изменения, в связи с принятием нового Стандарта ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденого Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н

2.10. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

2.10.1. Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации

- доходы от реализации покупных товаров;
- доходы от реализации работ, услуг.

2.10.2. Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации

- доходы от реализации основных средств, имущества;
- курсовые разницы;
- доходы от списания кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности;
- финансовый результат от покупки валюты;
- доходы, связанные с погашением резерва сомнительных долгов;
- доходы, связанные с восстановлением резерва по МПЗ.

2.11. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н.

2.11.1. Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации

- Себестоимость проданных товаров, услуг, работ, в основном, включающие в себя:
  - материальные затраты;
  - транспортные расходы и таможенные пошлины, включаемые в себестоимость товаров;
  - заработная плата;

- Коммерческие расходы, в основном включающие в себя:
  - затраты на оплату труда и затраты на страховые взносы;
  - затраты на аренду помещений;
  - затраты на рекламу;
  - затраты на формирование резерва на оплату отпусков;
  - затраты на формирование резерва на годовые бонусы и вознаграждения;
  - транспортные расходы на доставку товара клиентам;
  - затраты на командировочные расходы;
  - затраты на представительские расходы;
  - затраты на обучение, подбор и повышение квалификации персонала;
  - затраты на услуги связи и интернет;
  - прочие затраты.
- Общехозяйственные расходы, в основном включающие в себя:
  - затраты на оплату труда и затраты на страховые взносы;
  - затраты на аренду помещений;
  - затраты на формирование резерва на оплату отпусков;
  - затраты на командировочные расходы;
  - затраты на представительские расходы;
  - затраты на обучение, подбор и повышение квалификации персонала;
  - почтовые, хозяйственные, канцелярские расходы;
  - юридические услуги;
  - затраты на услуги связи и интернет;
  - прочие затраты.

2.11.2. Расходы, признаваемые прочими расходами

- курсовые разницы;
- списание недостач товара по результатам инвентаризации;
- НДС входной, не принятый к вычету;
- расходы на создание резерва по сомнительным долгам;
- расходы на создание резерва под обесценение товарно-материальных запасов;
- налоги и сборы;
- пени за несвоевременную уплату налогов;
- штрафы в ИФНС и фонды;
- услуги банков;
- расходы связанные с COVID 19
- прочие расходы.

2.11.3. Способ признания коммерческих расходов

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.11.4. Способ признания управленческих расходов

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.12. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств составляется Обществом в соотвествии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденное приказом Минфина России 02.02.2011 №11н.

В Отчете о движении денежных средств операции по купле-продаже иностранной валюты и косвенные налоги отражены свернуто. Пересчет денежных потоков, выраженных в иностранной валюте, выполнен на дату осуществления или поступления платежа.

2.13. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

3. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

Корректировок в учете предыдущих отчетных периодов нет.

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2020 ГОДУ

В 2020 году учетная политика была скорректирована в соответствии с изменениями в ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (утверждено Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н). Произведено уточнение порядка определения временных и постоянных разниц, а также корректировку правил учета налога на прибыль и процедуры раскрытия информации в бухгалтерской отчетности.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД

5.1. Основные средства и незавершенные капитальные вложения

5.1.1. Вложения во внеоборотные активы

В 2020 года Общество приобрело:

Основное средство	Количество	Стоимость первоначальная
1ZG---0029 Тележка	5	2 729 365,07
Вывеска (SARTORIUS)	1	229 050,00
Дверь входная (Москва)	1	96 825,47
Измеритель расхода газа F-111B-020-AAD-22-V	1	97 152,08
Калибратор термосопротивления	1	92 800,00
Карта России стран СНГ 1800x1005 мм (Москва)	1	115 000,00
Кассетный кондиционер и сплит система Sakata	2	147 609,17
Кондиционер в серверное помещение (Москва)	2	170 250,00
Кофемашина JURA E80	1	87 990,00
Кухонная мебель для офиса	1	132 800,00
Лайтбокс	1	73 200,00
Мультимедийное устройство Беспроводная система презентаций	1	99 991,67

Ноутбук HP EliteBook 830 G5 3W86EA	1	82 491,70
Ноутбук HP EliteBook 830 G7	1	135 508,33
Подиум (2350*750*900)	2	223 288,60
Подиум 1350*750*900	3	306 144,81
Поршневой компрессор Atlas Copco	1	210 791,67
Проектор (комплекс)	1	128 040,00
Сетевое устройство Маршрутизатор	1	593 058,33
Система кондиционирования офис (Москва)	1	811 694,98
Система контроля доступа	1	103 173,33
Стойка (для раковины)	1	126 540,00
Стойка-ресепшн	1	127 120,40
Стол монтажный (Москва)	1	53 083,33
Структурированная кабельная система	1	383 947,17
Тележка гидравлическая с весами VELTEN T2500	1	56 811,67
Телефон Apple iPhone 12 Pro 128 GB	2	166 650,00
Термометр FLUKE 54	1	43 150,00
Тумба (3000*540*900)	1	158 679,69
Тумба с фасадами	1	67 629,60
Фронтальная и потолочная стеллажная система	1	750 000,00
Итог	**8 599 837,07**	

5.1.2. Объекты ОС, полученные в аренду (лизинг)

Общество является лизингополучателем автомобилей по следующим договорам лизинга:

Договор	Срок действия	Лизингодатель	Предстоящие лизинговые платежи в последующем отчетном периоде и до конца действия договора лизинга, тыс. руб.
28455ДМО3-ССР/01/2020	26.06.2023	ООО «РЕСО-Лизинг»	1 195 962
2743/20-ОБЛ	14.12.2023	ООО «Балтийский Лизинг»	2 541 405

Указанные предметы лизинга отражаются на балансе лизингодателей.

5.2. Касса

Касса Общества используется в основном для расчетов с работниками Общества.

(руб.)

Выды денежных средств	2020 год	2019 год
Касса организации	5 864	8 422
Итого	**5 864**	**8 422**

5.3. Финансовые вложения

Общество размещает свободные денежные средства посредством краткосрочных депозитов типа «Овернайт» в ООО «Дойче Банк» в соответствии с Генеральным соглашением о порядке совершения депозитных сделок No. 1016591 от 02.08.2019 г.

Денежные эквиваленты на 31 декабря 2020 года представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

Денежные эквиваленты	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Краткосрочные депозиты «Овернайт»	0	202 700
Итого	**0**	**202 700**

5.4. Дебиторская и кредиторская задолженность.

5.4.1. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность Общества относится к оптовым покупателям. Подверженность Общества кредитному риску зависит от индивидуальных характеристик каждого покупателя.

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование дебитора	ИНН	Сумма тыс. руб.
1	АО "Р-Фарм"	7726311464	97 894
2	АО "ГЕНЕРИУМ"	3321027747	33 079
3	ФГБУ "НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи" Минздрава России	7734013214	59 779
4	АО "Биннофарм"	7735518627	16 943
5	Акционерное общество "ФАРМАСИНТЕЗ-НОРД"	3851000490	12 194
6	ООО "Сарторос"	7743023226	7 808
7	ООО "ВЕРОФАРМ"	5032048702	5 952
8	АО "РОСИНТЕРСТРОЙ"	7714002486	4 199
9	АО "Вектор-БиАльгам"	5433150823	2 797
10	Прочие кредиторы		44 395
	Итого Дебиторская задолженность		**285 040**

5.4.2. Резерв по сомнительной дебиторской заолдженности

На 31 декабря 2020 года резерв по сомнительной дебиторской задолженности составляет 11 623 тыс. рублей, и включает в себя слеующих контрагентов:

(тыс. рублей)

Контрагент	На 31.12.2020
АО "ГЕНЕРИУМ"	147
ИП Орлов Антон Иосифович	2 125
АО "РОСИНТЕРСТРОЙ"	3 161
ООО "ФАРМАПАРК"	199
АО "ФАРМАСИНТЕЗ-НОРД"	5 992
Итого	**11 623**

5.4.3. Кредиторская задолженость

Кредиторская задолженность Общества формируется в основном из задолженности перед поставщиками товара, работ и услуг и авансов от оптовых покупателей.

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование кредитора	ИНН	Сумма (тыс. руб.)
1	АО "ГЕНЕРИУМ"	3321027747	193 048
2	Sartorius Stedim Biotech GmbH	DE253347135	134 415

3	Sartorius Stedim Systems GmbH 1180	DE811152918	104 982
4	Sartorius Stedim BioOutsource Limited 2360		25 105
5	Новиков Юрий Николаевич ИП	770173711067	41 280
6	АО "Биннофарм"	7735518627	12 800
7	ООО "Генериум-Некст"	3321035160	29 916
8	ООО "Торговые Резервы"	7813617547	32 617
9	ООО "Юнона Дискавери"	6658398180	32 822
10	АО "Вектор-Бест"	5433104584	13 467
11	Прочие кредиторы		246 654
	Итого кредиторская задолженность		**867 104**

5.5. Отложенные налоги

Ведение бухгалтерского учета отложенных налогов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

5.5.1. Информация о постоянных налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах *(тыс. рублей)*

Налог на прибыль определен на основе прибыли, расчет которой приведен в таблице ниже.

Наименование	**2020 год**	**2019 год**
Прибыль до налогообложения по бухгалтерскому учету	115 616	65 248
Постоянные разницы	18 215	11 800
Налогооблагаемые временные разницы	868	64
Вычитаемые временные разницы	397	124
Прибыль по налоговому учету	135 095	77 236

Постоянные разницы преимущественно являются результатом расходов, не учитываемых для целей налогообложения (такие как расходы сверх норм).

Основной причиной возникновения и погашения налогооблагаемых временных разниц явилось различие в бухгалтерском и налоговом учете учета основных средств, а также в отношении созданных резервов:

- на оплату отпусков;
- выплату годовых бонусов;

Расчет налога на прибыль приведен ниже в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	**2020 год**	**2019 год**
Условный (расход) по налогу на прибыль	(23 123)	(13 049)
Постоянное налоговое обязательство (пассив)/актив	(3 364)	(2 360)
Отложенный налоговый актив	(174)	(13)
Отложенное налоговое обязательство	(79)	(25)
Текущий налог на прибыль	(27 019)	(15 447)

5.5.2. Информация об изменении применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Изменений применяемых ставок налога на прибыль по сравнению с предшествующим отчетным периодом не было.

5.6. Выручка и прочие доходы

Общество осуществляет свою деятельность в сфере реализации лабораторного оборудования, применяемого в т.ч. при разработке и производстве вакцин против новой коронавирусной инфекции (COVID-19).

В целях обеспечения нормальной операционной деятельности и поддержания ликвидности Общества руководством реализован ряд мероприятий, в том числе:

— значительная часть сотрудников административных функций, а также сотрудники отделов продаж и закупок переведены в режим удаленной работы;

— сотрудниками коммерческого отдела ведется более активный поиск новых покупателей.

Принимая во внимание вышеуказанные меры и текущие операционные показатели Общества, можно сделать вывод, что на финансовое положение и финансовые результаты Общества в краткосрочной перспективе влияние пандемии оказало существенное положительное влияние.

5.6.1. Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности

Виды и суммы выручки, составляющие 5% и более от общей суммы доходов отчетного периода:

(тыс. рублей)

Вид выручки	**Сумма за 2020**	**Доля в общей сумме доходов (%)**	**Сумма за 2019**	**Доля в общей сумме доходов (%)**
Выручка от продажи товаров	1 567 512	98%	615 510	98%
Прочая выручка	36 728	2%	13 827	2%
Всего выручка	**1 604 240**	**100%**	**629 337**	**100%**

5.6.2. Информация о прочих доходах

(тыс. Рублей)

Виды прочих доходов	**2020**	**2019**
Финансовый результат от покупки валюты	7 228	1 699
Доходы, связанные с погашением резерва сомнительных долгов	5 188	-
Доходы от реализации основных средств, имущества	3	5
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	1 098	-
Доходы, связанные с использованием резерва по МПЗ	-	13
Доходы, связанные с реализацией и списание МПЗ	2	-
Прочие доходы	4 523	4 596
Курсовые разницы	-	-
Всего прочие доходы	**18 042**	**6 313**

5.6.3. Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы.

В себестоимость товаров и услуг Общество включало следующие виды расходов:

(тыс. рублей)

Вид расхода	Сумма за 2020	Доля в общей сумме расходов (%)	Сумма за 2019	Доля в общей сумме расходов (%)
Стоимость товаров для перепродажи	1 222 157	99,7	470 557	98.70%
Прочие	3 637	0,30	6 214	1.30%
Всего себестоимость	**1 225 794**	**100%**	**476 771**	**100%**

В коммерческие расходы Общество включило следующие виды расходов:

(тыс. рублей)

Вид расхода	Сумма за 2020г	Доля в общей сумме расходов (%)
Расходы на оплату труда, страховые взносы	59 389	26
Расходы на аренду помещений	7 725	3
Командировочные расходы	4 091	2
Расходы на рекламу	3 580	2
Расходы на продажу	107 360	47
Расходы на IT	6 146	3
Расходы на офис, связь и интернет	826	0
Материальные затраты	3 636	2
Лизинг автотранспортных средств	3 530	2
Амортизация	948	0
Консультационные услуги	650	0
Юридические услуги	250	0
Прочие расходы	30 786	13
Всего коммерческие расходы	**228 918**	**100**

5.6.4. Информация о прочих расходах

(тыс. рублей)

Виды прочих расходов	2020	2019
Расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам	16 034	777
Расходы сверх нормы, материальная помощь, прочие	1 946	1 688
Прочие расходы	2 494	1 720
Курсовые разницы	29 264	3 547
Резерв под снижение ТМЦ	1 936	2 643
Расходы, связанные с COVID 19	280	
Итого прочие расходы	**51 954**	**10 375**

5.7. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

5.7.1. Материнская компания и бенефициарный владелец

Материнской компанией Общества является немецкая компания Sartorius Stedim Biotech (АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО САРТОРИУС СТЕДИМ БАЙОТЕК), регистрационный номер 314 093 352, г. Обань. Доля владения в Обществе составляет 100%, данная компания входит в Концерн Sartorius.

Конечным бенефициаром Общества является немецкая компания Sartorius AG, регистрационный номер HRB 1970, адрес: Weender Landstraße 94-108, 37075 Göttingen, Deutschland, которая не имеет конечных бенефициарных владельцев – физических лиц, которые бы прямо или косвенно (в том числе через третьих лиц) владели акциями, составляющими 25 и более процентов от уставного капитала Sartorius AG, или иным образом контролировали деятельность Sartorius AG.

Sartorius AG является публичной компанией, акции которой обращаются на Франкфуртской фондовой бирже (Frankfurter Wertpapierbörse), и состав акционеров которой постоянно изменяется.

5.7.2. Перечень связанных сторон

1. Sartorius AG
2. Sartorius Corporate Administration GmbH
3. Sartorius Stedim BioOutsource Limited 2360
4. Sartorius Stedim Biotech GmbH
5. Sartorius Stedim Data Analytics AB Швеция
6. Sartorius Stedim FMT SAS 2260
7. Sartorius Stedim Biotech SA
8. Sartorius Stedim System GmbH
9. ООО «Сарториус РУС»
10. ООО «Сартогосм»

Операции, проведенные со связанными сторонами

За 2020 год (тыс.рублей)

Виды операций	**ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ**	
	Основное хозяйственное общество (Sartorius Stedim Biotech)	**Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием**
Реализация продукции, товаров (работ, услуг)	-	3 834
Приобретение товаров (работ, услуг)	(987 405)	(576 912)
Выплата дивидендов	(66 500)	
Итого	**1 053 905**	**573 079**

За 2019 год (тыс.рублей)

Виды операций	**ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ**	
	Основное хозяйственное общество (Sartorius Stedim Biotech)	**Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием**
Реализация продукции, товаров (работ, услуг)	-	3 397
Приобретение товаров (работ, услуг)	(430 165)	(78 876)
Итого	**(430 165)**	**(75 479)**

5.7.3. Незавершенные операции со связанными сторонами на 31.12.2020

За 2020 год (тыс.рублей)

Виды операций	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ	
	Основное хозяйственное общество (Sartorius Stedim Biotech)	**Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием**
Кредиторская задолженность	134 415	130 087
Дебиторская задолженность	-	-
Прочие операции	-	-
Итого	**134 415**	**130 087**

За 2019 год (тыс.рублей)

Виды операций	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ	
	Основное хозяйственное общество (Sartorius Stedim Biotech)	**Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием**
Кредиторская задолженность	-	9 005
Дебиторская задолженность	-	(16)
Прочие операции	-	-
Итого	-	**8 989**

5.7.4. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу

Виды вознаграждений	Сумма за 2020	Сумма за 2019
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	1 687	1 421
Оплата труда за отчетный период	8 012	6 342
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	1 607	1 327
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	596	443

Долгосрочных вознаграждений нет. В соответствии с выполняемыми функциями расходы на оплату труда генеральных директоров отражены в Отчете о финансовых результатах компании по строкам «Коммерческие расходы» и «Управленческие расходы».

5.8. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы, обеспечения

5.8.1. Оценочные обязательства

Характер оценочного обязательства	Ожидаемый срок исполнения	Величина оценочного обязательства на 31 декабря 2020 года, тыс. руб.*	Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства
Оценочное обязательство по оплате отпусков	2021 год	1 566	Величина оценочного обязательства на конец 2021 года подлежит инвентаризации
Оценочное обязательство на проведение аудита	2021 год	338	Величина оценочного обязательства подлежит корректировке после проведения годового аудита

годовой бухгалтерской отчетности			
Вознаграждение по итогам работы за 2020 год	I полугодие 2021 года	1 895	Суммы вознаграждения могут быть пересмотрены незначительно в I полугодии 2021 года

**величина оценочного обязательства включает в себя в том числе обязательные платежи во внебюджетные фонды*

5.8.2. Обеспечения

В 2020 Общество оформило в ООО «Дойче Банк» независимые (банковские) гарантии для обеспечения договоров на поставку лабораторного оборудования:

№	Дата	Сумма	Контагент
543BGA2000289	23.07.2020	17 155,23	ФГБУ "НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи" Минздрава России
543BGA2000288	23.07.2020	21 547,34	ФГБУ "НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи" Минздрава России
543BGA2000385	19.08.2020	17 772,37	ФГБУ "НИЦЭМ им. Н.Ф. Гамалеи" Минздрава России

5.9. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Событий после отчетной даты, существенно влияющих на показатели отчетности, нет.

Генеральный директор Ларионова О.А.

26.02.2021

