

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

### к годовому бухгалтерскому балансу за 2020 год ООО «Келлер Восток»

25 марта 2020г.

Общество с ограниченной ответственностью «Келлер Восток», юридический и фактический адрес:  
127422, Москва г, Тимирязевская ул., дом № 1 стр. 3 этаж 3 офис 21.

ОГРН: 1107746949859

ИНН: 7713718848 КПП: 771301001

Общество является 100% дочерней компанией фирмы Келлер ХЦВ ГмбХ (Германия). Уставный капитал 7.850 тыс.руб.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 2 человека. Общество арендует офис по вышеуказанному адресу. Недвижимого имущества, транспортных средств - нет.

Основными видами деятельности Общества является продажа запасных частей, расходных материалов, поставляемых ф.Келлер ХЦВ для оборудования, производимого материнской компанией фирмой Келлер ХЦВ (Германия). Фирма Келлер ХЦВ является изготовителем машин и технологических линий для керамической промышленности.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. Общество планирует продолжать свою деятельность в 2021 году. Прекращаемых видов деятельности нет.

Влияние пандемии ковид 19 в целом не повлияло на деятельность Общества.

Выручка от реализации тыс.руб.

Наименование	2020	2019	2018
Маркетинговые услуги	5 757	4 254	4 698
Продажа запчастей	12 865	15 923	16 463
Сервисное обслуживание	159	907	3 474
Итого	21 354	21 082	24 636

Себестоимость тыс.руб.

Наименование	2020	2019	2018
Продажа запчастей	9 678	12 116	12 300

Коммерческие расходы включают расходы по доставке и растаможиванию запасных частей, участие в выставках

Тыс.руб.	2020	2019	2018
Амортизация ОС	30	25	
Доставка груза	341	175	289
Командировочные расходы (отдел продаж)	130	166	161
Консультационные услуги по таможенному оформлению	803	1 293	1 089
Представительские расходы	26	15	17
Прочие расходы	6	2	53
Прочие расходы, связанные с реализацией		824	1 858
Сервисные работы	128		1 652
Страхование ответственности	198	199	172
Участие в выставке	439	441	425
Итого	2101	3 140	5 715

Управленческие расходы тыс.руб

	2020	2019	2018
Аренда помещения	503	503	503
Ведение бухгалтерского учета	415	439	449
Консультационные услуги	8	11	
Оплата труда	3 235	3 388	3 125
Почтовые расходы	7	2	6
Представительские расходы	5	14	11
Прочие расходы	72	105	112
Страховые взносы	812	943	732
Услуги телекоммуникаций	90	82	88
итого	5 147	5 488	5 026

Прочие доходы, расходы включают курсовые разницы, прочие

Тыс.руб.	2020	2019	2018
91.01 Курсовые разницы	3 164	1889	1 296
91.02 Курсовые разницы	4 223	2365	1 115

Финансовый результат, полученный в

2019 г. 115 тыс.руб. Бухгалтерская прибыль 146 тыс.руб.

2020 г. 361 тыс.руб. Бухгалтерская прибыль 459 тыс.руб.

Налоговая база для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 608 тыс. руб. Налог на прибыль 121 тыс.руб.

Генеральный директор

ООО «Келлер Восток» Черников С.В.

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

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-





### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Черников Святослав  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

11 марта 2021 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 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	62	-	(62)	-
в том числе:							
Ноутбук HP ProBook 440Gb 14' FHD5-8265U/8Gb 512 GB	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	62	-	(62)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
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	-	-	-
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 \_\_\_\_\_

**Черников Святослав  
Владимирович**

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
11 марта 2021 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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Черников Святослав  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

11 марта 2021 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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Черников Святослав  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

11 марта 2021 г.

---

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	6 539	-	1 774	-	(1 328)	-	-	-	-	-	-	6 986	-
	5530	за 2019г.	6 716	-	2 241	-	(2 897)	-	-	-	13	466	-	6 539	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	3 386	-	956	-	(695)	-	-	-	-	-	-	3 646	-
	5531	за 2019г.	4 055	-	561	-	(1 230)	-	-	-	-	-	-	3 386	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	883	-	819	-	(490)	-	-	-	-	-	-	1 211	-
	5532	за 2019г.	638	-	402	-	(156)	-	-	-	-	-	-	883	-
Прочая	5513	за 2020г.	2 270	-	-	-	(142)	-	-	-	-	-	-	2 129	-
	5533	за 2019г.	2 023	-	1 278	-	(1 510)	-	-	-	13	466	-	2 270	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	6 539	-	1 774	-	(1 328)	-	-	X	X	X	-	6 986	-
	5520	за 2019г.	6 716	-	2 241	-	(2 897)	-	-	X	X	X	-	6 539	-

## 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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	6 334	14 801	1	(2 691)	-	-	-	-	18 445
	5580	за 2019г.	7 385	3 237	5	(4 772)	-	-	13	466	6 334
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	4 948	7 089	-	(1 373)	-	-	-	-	10 664
	5581	за 2019г.	5 312	1 924	-	(2 288)	-	-	-	-	4 948
авансы полученные	5562	за 2020г.	1 318	7 619	-	(1 318)	-	-	-	-	7 619
	5582	за 2019г.	1 381	1 318	-	(1 381)	-	-	-	-	1 318
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	59	92	1	-	-	-	-	-	152
	5583	за 2019г.	103	(5)	5	(57)	-	-	13	-	59
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	8	1	-	-	-	-	-	-	9
	5586	за 2019г.	589	-	-	(1 046)	-	-	-	466	8
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	6 334	14 801	1	(2 691)	-	X	X	X	18 445
	5570	за 2019г.	7 385	3 237	5	(4 772)	-	X	X	X	6 334

**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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Черников Святослав  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

11 марта 2021 г.

---

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	27	41
Расходы на оплату труда	5620	3 235	3 388
Отчисления на социальные нужды	5630	812	943
Амортизация	5640	30	25
Прочие затраты	5650	3 145	4 231
Итого по элементам	5660	7 249	8 628
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 249	8 628

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Черников Святослав  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

11 марта 2021 г.

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	279	(277)	(2)	-
в том числе: резерв отпусков	5701	-	279	(277)	(2)	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Черников Святослав  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

11 марта 2021 г.

---

**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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Черников Святослав  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

11 марта 2021 г.

---

**9. Государственная помощь**

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Черников Святослав  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

11 марта 2021 г.