ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ХП ПЕЛЬЦЕР РУС» ЗА 2020 ГОД

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ 2
1.1 Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества 2
1.2 Основные виды деятельности 2
1.3 Наличие дочерних и зависимых обществ 3
1.4 Уставный капитал 3
2. ПОРЯДОК ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ФОРМИРОВАНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ. 3
2.1 Существенные аспекты учетной политики, применяемой в отчетном году 3
2.2 Основные средства 3
2.3 Материально-производственные запасы 3
2.3.1 Незавершенное производство, полуфабрикаты собственного производства 3
2.3.2 Готовая продукция 4
2.3.3 Расходы будущих периодов 4
2.4 Активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте 4
2.5 Дебиторская и кредиторская задолженность 4
2.6 Займы полученные 4
2.7 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства 4
2.8 Доходы и расходы 5
2.8.1 Признание доходов от обычных видов деятельности 5
2.8.2 Прочие доходы 5
2.8.3 Признание расходов по обычным видам деятельности 5
2.8.4 Прочие расходы 5
2.9 Резервы предстоящих расходов и платежей. 5
2.10 Информация об изменениях в учетной политике, вводимых с 01.01.2021 г. 5
3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ 6
3.1 Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2019 г. 6
3.2 Основные средства 6
3.3 Нематериальные активы 7
3.4 Запасы 8
3.5 Расходы будущих периодов 8
3.6 Затраты в производстве: 9
3.7 Финансовые вложения 9
3.8 Денежные средства 9
3.9 Дебиторская и кредиторская задолженность 11
3.10 Налоговая задолженность 15
3.11 Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы 15
3.12 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте 15
3.13 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства 15
3.14 Оценочные обязательства 16
3.15 Обеспечения обязательств 16
3.16 Доходы и расходы 15
4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ 18
5. РАСКРЫТИЕ ПРОЧЕЙ ИНФОРМАЦИИ 23
5.1 События после отчетной даты 23
5.2 Условные факты хозяйственной деятельности 23
5.3 Информация по прекращаемой деятельности 23
5.4 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества 23
5.5 Информация о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году 23
5.6 Прочая информация 23
5.6.1 Вопросы защиты окружающей среды 23
5.6.2 Информация о затратах на энергетические ресурсы 23
6. ПОРЯДОК РАСЧЕТА И ДИНАМИКА ВАЖНЕЙШИХ АНАЛИТИЧЕСКИХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ 24
7. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ 26

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ХП Пельцер РУС»
Сокращенное наименование	ООО «ХП Пельцер РУС»
Место нахождения	248033, Российская Федерация, Калужская обл., г.Калуга, 1-ий Академический проезд, д.5
Почтовый адрес	248033, Российская Федерация, Калужская обл., г.Калуга,13-ий Академический проезд, д.5
Дата государственной регистрации	15 июня 2009 года
Государственный регистрационный номер	1094027002300
Наименование органа, осуществившего регистрацию	ИФНС по Ленинскому округу г. Калуги
ИНН / КПП	4027093923 / 402701001

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.
Среднесписочная численность работающих в Обществе с ограниченной ответственностью «ХП Пельцер РУС» (далее – Общество) за 2020 г. - 210 человек, численность работающих на конец года составила 190 человек.

1.1 Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества

Общество учреждено единственным участником Общества «ХП Пельцер Холдинг ГмбХ», юридическим лицом, зарегистрированным на территории Федеративной Республики Германия (далее – Участник), на основании Гражданского кодекса РФ, Федерального закона от 8 февраля 1998г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».
В 2014 г. в результате купли-продажи доли Участником Общества стало ХП Пельцер с.р.о., юридическое лицо, зарегистрированное на территории Чешской Республики.

Управление Обществом осуществляется в соответствии с Уставом Общества Участником и генеральным директором Общества (единоличным исполнительным органом).

Текущее руководство Обществом с 12.11.2019 – генеральный директор Жустров И.С.
с 08.08.2020 г – генеральный директор Муравьев С.А.

Конечными бенефициарами Общества являются Paolo Scudieri (Италия), адрес места жительства: Via San Leonardo 54, 80044 Ottaviano, Italy.

1.2 Основные виды деятельности

Основными видами деятельности общества в 2020 году являлись:
– производство комплектующих для автомобильной промышленности, в частности, звукоизолирующих материалов;
– другие виды текущей деятельности.

Деятельность общества не подлежит лицензированию в обязательном порядке.

1.3 Наличие дочерних и зависимых обществ

В 2018 г. Общество приобрело 100 % долей в Уставном капитале ООО «ХП Пельзер Рус», ИНН 7841479874, КПП 782001001. 196626, г. Санкт-Петербург, п. Шушары, ул. Ленина, дом 1Б, литер Е, эт. 1, пом. 109

1.4 Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2020 года уставный капитал Общества составляет 2 250 000 рублей РФ. Уставный капитал оплачен полностью.

2. ПОРЯДОК ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ФОРМИРОВАНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.

Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности в отчетном периоде осуществлялось в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.
Порядок формирования, предоставления и публикации отчетности Общества соответствует требованиям приказа Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций".

2.1 Существенные аспекты учетной политики, применяемой в отчетном году

Общество применяло следующие способы бухгалтерского учета, которые существенным образом влияют на формирование показателей бухгалтерской отчетности.

2.2 Основные средства

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.
В составе основных средств учитываются активы стоимостью более 40 000 рублей, отвечающие всем условиям, приведенным в пункте 4 ПБУ 6/01.
Активы, отвечающие условиям, приведенным в пункте 4 ПБУ 6/01, стоимостью на дату приобретения не более 40 000 рублей за единицу независимо от срока полезного использования учитываются в составе материально-производственных запасов. Для обеспечения сохранности указанных активов осуществляется их забалансовый учет в течение срока использования.
Затраты на ремонт основных средств включаются в состав расходов от обычных видов деятельности в отчетном периоде по мере их фактического осуществления.
Начисление амортизации производится линейным способом.

2.3 Материально-производственные запасы

В бухгалтерском учете и балансе материально-производственные запасы отражаются по фактической себестоимости приобретения (заготовления) без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материалов» и 16 «Отклонения в стоимости материалов».
При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится исходя из средней себестоимости.

2.3.1 Незавершенное производство, полуфабрикаты собственного производства.

Организация использует полуфабрикатный способ сводного учета затрат на основное производство. В связи с коротким производственным циклом учет остатков незавершенного производства в Организации отсутствует. Остатки полуфабрикатов на складе на конец (начало) отчетного периода оцениваются в аналитическом и синтетическом бухгалтерском учете организации по нормативной себестоимости (учетной

цене) (п.203 методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов утв. приказом Минфина РФ от 28 декабря 2001 г. N 119н с изменениями).

2.3.2 Готовая продукция

Готовая продукция отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При этом остатки готовой продукции на складе на конец (начало) отчетного периода оцениваются в аналитическом и синтетическом бухгалтерском учете организации по нормативной себестоимости (учетной цене) (п.203 методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов утв. приказом Минфина РФ от 28 декабря 2001 г. N 119н с изменениями).

2.3.3 Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные Обществом 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 подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида

Нематериальные активы (программное обеспечение), полученные в пользование, учитываются Обществом на забалансовом счете в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

Способ списания расходов будущих периодов на себестоимость (по видам расходов): равномерно.

2.4 Активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на счетах в кредитных организациях, выраженных в иностранной валюте, производится на дату совершения операции в иностранной валюте и на отчетную дату.

2.5 Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

2.6 Займы полученные

Проценты, причитающиеся к уплате по договору займа, начисляются и включаются в состав расходов на последний день каждого отчетного месяца, независимо от условий договора. Уплачиваются согласно условиям договора.

Дополнительные расходы по займам относятся к прочим расходам в том отчетном периоде, в котором они произведены.

2.7 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.
В бухгалтерском балансе Общества отложенные наложенные активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.
Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в отчете о прибылях и убытках справочно.
Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20%.

2.8 Доходы и расходы

2.8.1 Признание доходов от обычных видов деятельности

Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы в виде выручки от продажи произведенной продукции, покупных товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, выполнение (оказание) которых является предметом деятельности Общества и связано с систематическим получением дохода от сторонних организаций.
Систематическими (регулярными) доходами признаются доходы Общества, факты, возникновения которых регулярно повторяются в отчетных периодах и, как правило, обусловлены целью создания Общества.

2.8.2 Прочие доходы

Прочими доходами признаются систематические доходы периода, извлекаемые из правообладания активами Общества и не признанные доходами от обычных видов деятельности, нерегулярные доходы от реализации активов Общества, нерегулярные доходы периода, а также поступления, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, аварии, пожара и т.п.).

2.8.3 Признание расходов по обычным видам деятельности

В качестве расходов по обычным видам деятельности признаются расходы, произведенные для извлечения доходов от обычных видов деятельности.
Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.8.4 Прочие расходы

В качестве прочих расходов признаются расходы, произведенные для извлечения прочих доходов, нерегулярные расходы периода – потери, убытки, а также потери, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, аварии, пожара и т.п.).

2.9 Резервы предстоящих расходов и платежей.

Общество создает резервы на оплату неиспользованных отпусков работников исходя из количества отработанных каждым работником дней с момента получения последнего отпуска. В сумму резервов на оплату отпусков также включаются страховые взносы в Пенсионный Фонд и Фонд социального страхования.

2.10 Информация об изменениях в учетной политике, вводимых с 01.01.2021 г.

С 1 января 2021 года планируется внесение изменений в учетную политику для целей бухгалтерского учета, в связи с вступлением в силу ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019г. №180н.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1 Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2020 г.

Вступительные остатки в бухгалтерской отчетности за 2020 г. не менялись.

3.2 Основные средства

Первоначальная стоимость основных средств по амортизационным группам.

Срок использования ОС	*2020год*, тыс. руб.	*2019 год*, тыс. руб.	*2018 год*, тыс. руб.
Свыше 2 до 3 лет вкл.	5 748	3 559	3 559
Свыше 3 до 5 лет вкл.	13 059	8 242	3 148
Свыше 5 до 7 лет вкл.	100 831	59 436	32 094
Свыше 7 до 10 лет вкл.	577 418	517 813	423 083
Свыше 10 до 15 лет вкл.	79 363	52 250	27 838
Свыше 15 до 20 лет вкл.	445		
Свыше 20 до 25 лет вкл.	144	144	144
Свыше 30 лет	23 448	23 448	18 383
Итого:	800 456	664 892	508 249

В 2020 году введено основных средств на сумму 146 414 тыс. руб. Источником приобретения являлись собственные средства.

Информация об основных средствах (тыс. руб.)

Группы объектов основных средств	период	на предыдущую отчетную дату		изменения за период				на отчетную дату	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Начислено амортизации	выбыло: Первоначальная стоимость	выбыло: Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства всего	**2020**	**664 892**	**(315 979)**	**146 414**	**(62 052)**	**(10 851)**	**8 133**	**800 455**	**(369 898)**
	2019	**508 247**	**(283 160)**	**158 780**	**(34 954)**	**(2 135)**	**2135**	**664 892**	**(315 979)**
Здания	2020	3 410	(879)	3 325	(196)			6 735	(1 075)
	2019	3 410	(765)		(114)			3 410	(879)
Сооружения	2020	23 492	(5 007)	2 096	(934)			25 588	(5 941)
	2019	17 989	(4 409)	5 503	(598)			23 492	(5 007)
Транспортные средства	2020	4	(4)		-			4	(4)
	2019	2 139	(2 125)		(14)	(2 135)	2135	4	(4)
Офисное оборудование	2020	5 217	(5 208)	7 030	(787)			12 247	(5 995)
	2019	5 217	(5 183)		(25)			5 217	(5 208)
Производственный и хозяйственный инвентарь	2020	11 439	(5 835)	47 901	(4 195)			59 340	(10 030)
	2019	11 439	(5 021)	-	(814)			11 439	(5 835)
Прочие виды основных средств всего	2020	49	(49)					49	(49)
	2019	49	(49)					49	(49)
Машины и оборудование	2020	621 281	(298 997)	86 062	(55 940)	(10 851)	8133	696 492	(346 804)
	2019	468 004	(265 608)	153 277	(33 389)			621 281	(298 997)

Информация об ином использовании основных средств (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе		-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом		-	-
Полученные в аренду основные средства,		-	-

числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	290 471	49 872	47 445
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации		-	-
Основные средства, переведенные на консервацию		-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)		-	-

Информация о незавершенных капитальных вложениях (тыс. руб.)

Незавершенное строительство по видам активов	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 или незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	**2020**	**118 763**	**36 613**		**(146 414)**	**8 862**
	2019	**157 616**	**119 927**		**(158 780)**	**118 763**
В том числе Офисное оборудование	2020	6 028	1 002		(7 030)	-
	2019	776	5 252			6 028
Машины и оборудование, кроме офисного	2020	58 811	29 494	(100)	(86 062)	2 143
	2019	132 763	79 325	-	(153 277)	58 811
Производственный и хозяйственный инвентарь	2020	41 784	6 117	-	(47 901)	-
	2019	18 958	22 826	-	-	41 784
Здания и сооружения	2020	12 140	-		(5 421)	6 719
	2019	5 119	12 524		(5 503)	12 140
Транспортные средства	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-

Информация об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего		-
В том числе:		-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего		-
В том числе:		-

3.3 Нематериальные активы

Объекты в учете отсутствуют.

3.4 Запасы

Информация о запасах (тыс. руб.)

Наименование показателя	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	**2020**	**163 647**	**-**	**834 364**	**(783 762)**	**-**	**-**	**X**	**214 249**	**-**
	2019	**425 449**	**-**	**921 205**	**(1 183 007)**	**-**	**-**	**X**	**163 647**	**-**
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2020	63 612		725 922	-			(696 924)	92 610	
	2019	275 736		753 368	-			(965 492)	63 612	
Готовая продукция	2020	34 484		-	(683 574)			669 751	20 661	
	2019	51 680		-	(1 003 152			985 956	34 484	
Товары для перепродажи	2020	63 052		108 442	(100 188)			22 917	94 223	
	2019	75 070		167 837	(179 855)			-	63 052	
Товары и готовая продукция отгруженные	2020	-								
	2019	-								
Затраты в незавершенном производстве	2020	2 499		-	-			4 256	6 755	
	2019	22 963		-	-			(20 464)	2 499	
Прочие запасы и затраты	2020									
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	2020	-								
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Информация о запасах в залоге (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	85 699	62 982	159 051
в том числе:		-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего		-	-
в том числе:			
Материалы		-	-
Запасы (оснастка покупателей), находящиеся в производстве	522 060	324 123	324 123

3.5 Расходы будущих периодов

Объекты в учете на конец года отсутствуют.

3.6 Затраты в производстве:

Информация о затратах на производство (тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	934 542	1 426 261
Расходы на оплату труда	146 015	167 017
Отчисления на социальные нужды	44 976	48 701
Амортизация	62 052	34 953
Прочие затраты	182 747	135 820
Итого по элементам	1 370 332	1 812 752
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	9 567	38 170
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 379 899	1 850 922

3.7 Финансовые вложения

Информация о финансовых вложениях общества (тыс. руб.)

Наименование показателя	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	2020 г.	2 814	-	-	(309)	-	55	-	2 560	-
	2019 г.	504	-	2 500	(248)	-	58		2 814	-
в том числе: Предоставленные займы	2020 г.	2 814	-	-	(309)	-	55	-	2 560	-
	2019 г.	504	-	2 500	(248)	-	58	-	2 814	-
Краткосрочные - всего	2020 г.	-	-	44	-	-	-	-	44	-
	2019 г.	2 500	-		(2 500)	-	38	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	2020 г.	-	-	44	-	-	-	-	44	-
	2019 г.	2 500	-	-	(2 500)	-	-	-	-	-
Вексель Сбербанка	2020 г	-	-	-	-	-		-		-
	2019 г	-	-	-	-	-		-	-	-
Финансовых вложений - итого	2020 г.	2 814	-	44	(309)	--	55	-	2 604	-
	2019 г.	3 004	-	2 500	(2 748)		58	-	2 814	-

3.8 Денежные средства

Информация о денежных средствах Общества (тыс.руб.)

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств на отчетную дату	Сумма денежных средств на предыдущую отчетную дату
Денежные средства	17 394	93 862
в т.ч.		
Касса	-	-
Расчетные счета	17 281	92 602
Валютные счета	-	748
Прочие счета	113	512
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	-	-
Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня	75 000	-

Взаимоувязка показателей формы № 4 "Отчет о движении денежных средств" и формы № 1 "Бухгалтерский баланс"							
Отчет о ДДС (форма № 4)			Бухгалтерский баланс (форма №1)				Коммент арий
наименование (строка)	(гра фа)	Значение	наименование (строка)	(гра фа)	Значение	(+ -)	
Строка 4450 «Остаток денежных средств на начало отчетного периода» графа «Период предыдущего года»	3	**121 839**	Строка 1250 «Денежные средства» графа «На 31 декабря года, предшествующего предыдущему»	3	**121 839**	-	
Строка 4500 «Остаток денежных средств на конец отчетного периода» графа «Период предыдущего года» Строка 4450 «Остаток денежных средств на начало отчетного периода» графа «Отчетный период»	3	**93 862**	Строка 1250 «Денежные средства» графа «На 31 декабря предыдущего периода»	4	**93 862**	-	
Строка 4500 «Остаток денежных средств на конец отчетного периода» графа «Отчетный период»		**92 394**	Строка 1250 «Денежные средства» графа «На отчетную дату отчетного периода»		**92 394**		

3.9 Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Наименование показателя	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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	2020	406 364	(315)	2 059 068	82	(2 139 842)	-	-	-	325 672	(315)
	2019	227 340	(309)	2 207 109	29	(2 028 114)	-	-	-	406 364	(315)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	2020	336 450	(315)	1 915 824	82	(1 987 834)	-	-	-	264 522	(315)
	2019	159 021	(309)	2 086 878	29	(1 909 478)	-	-	-	336 450	(315)
Авансы выданные	2020	37 264	-	40 290	-	(41 056)	-	-	-	36 498	-
	2019	29 090	-	81 677	-	(73 503)	-	-	-	37 264	
Прочая	2020	16 494	-	102 954	-	(94 797)	-	-	-	24 651	-
	2019	23 073	-	38 554	-	(45 133)	-	-	-	16 494	
Расчеты по налогам и взносам	2020	16 156	-	-	-	(16 155)	-	-	-	1	
	2019	16 156	-	-	-	-	-	-	-	16 156	
Итого	**2020**	**406 364**	**(315)**	**2 059 068**	**82**	**(2 139 842)**	**-**	**-**	**X**	**325 672**	**(315)**
	2019	**227 340**	**(309)**	**2 207 109**	**29**	**(2 028 114)**	**-**	**-**	**X**	**406 364**	**(315)**

Информация о просроченной дебиторской задолженности

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Перечень крупнейших дебиторов:

Расчеты с покупателями и заказчиками (тыс. руб.)

Дебитор	*2020 год*	*2019 год*	*2018 год*
ХП Пельцер Холдинг ГмбХ	51 338	57 592	65 110
ХП Пельцер с.р.о.	7 064	6 151	6 585
ХП Пельцер Аутомотив ГмбХ	6 462	-	-
Адлер Пельцер Аутомотив Романиа С.Р.	6 080	-	-
ООО «ФОЛЬКСВАГЕН Груп Рус»	115 730	72 149	59 183
ООО «Лайттек»	420	465	394
ООО «ПСМА»	4 388	8 815	-
ООО «ХП Пельзер Пимса РУС»	64 732	181 686	43 001
ООО «ДАЙМЛЕР КАМАЗ РУС»	4 295	2 900	-
ЗАО «РЕНО РОССИЯ»	1 574	5 400	-
ИТОГО	**280 493**	**335 158**	**174 273**

Расчеты по авансам выданным (тыс. руб.)

Дебитор	*2020 год*	*2019 год*	*2018 год*
ЗАО «Коралл»	584	1 169	584
ООО «Кама-ЮГ»	3 977	3 982	4 416
Вэлью 4Индастри с.р.о.	-	-	2 768
ООО «Обнинскснабсервис»	-	73	4 585
ООО "Проминдустрия Сервис"	-	76	4 352
ООО «Грейт»	-	3 054	3 054
ООО НПФ "Прометей"	-	-	2 384
ООО "ПромПроект"	-	-	1 635
ООО «Союзпожмонтаж»	-	2 169	-
ПАО «Калужская сбытовая компания»	1 798	2 128	-
ООО «КЗПАТ»	1 689	-	-
Ламда Хитинг и Драйинг Систем	6 326	-	-
Маттес энд Амман ГмбХ	1 099		
ИЗИ ТАН САН ТИС ЛТД	661		
Изоблок С.А.	794		
Файбервеб Берлин ГмбХ	782		
Гидрозер	-	9 315	
Дау Изолан	1 998	1 453	
Агер Макине	-	1 351	
РАТ Специалмашинен ГмбХ	8 658	8 796	
ИТОГО	**28 366**	**33 566**	**23 778**

Расчеты с разными дебиторами (тыс. руб.)

Дебитор	*2020 год*	*2019 год*	*2018 год*
ТАМОЖНЯ	6 108	1 526	6 907
ХП Пельцер Холдинг ГмбХ	18 410	14 077	16 132
ИТОГО	**24 518**	**15 603**	**23 039**

Информация о кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	2020	271 230	24 052	-	-	-	-	295 282
	2019	381 625	-	-	(110 395)	-	-	271 230
в том числе:	2020	271 230	24 052	-	-	-	-	295 282
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2019	381 625	-	-	(110 395)	-	-	271 230
кредиты	2020	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-
займы	2020	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-
прочая	2020	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	2020	2 529 376	2 452 288	121 253	(1 946 940)	-	-	3 155 977
	2019	2 335 976	2 207 157	92 957	(2 106 714)	-	-	2 529 376
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	2020	1 939 824	1 844 008	98 831	(1 591 639)	-	-	2 291 024
	2019	1 646 274	1 879 888	75 812	(1 662 150)	-	-	1 939 824
авансы полученные	2020	-	90 795	-	-	-	-	90 795
	2019	73292	-	-	(73 292)	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	2020	39 644	181 537	-	(186 039)	-	-	35 142
	2019	7 220	112 405	-	(79 981)	-	-	39 644
кредиты	2020	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-
займы	2020	543 783	185 728	22 422	(18 361)	-	-	733 572
	2019	603 498	47 758	17 145	(124 618)	-	-	543 783
прочая	2020	6 125	150 220	-	(150 901)	-	-	5 444
	2019	5 692	167 106	-	(166 673)	-	-	6 125
Итого	**2020**	**3 079 660**	**2 197 486**	**121 253**	**(1 946 940)**	**-**	**X**	**3 451 459**
	2019	**2 717 601**	**2 207 157**	**92 957**	**(2 217 109)**	**-**	**X**	**2 800 606**

Информация о просроченной кредиторской задолженности

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Перечень крупнейших кредиторов Общества

Расчеты с поставщиками и подрядчиками (тыс. руб.)

Кредитор	*2020 год*	*2019 год*	*2018 год*
ООО "Транспортная компания Магистраль"	2 077	3 772	1 662
ООО "Транспортная компания Регион 40"	510	588	252
ООО «Востокхимволокно»	-	731	-
ООО «Эдисон Кейтеринг»	777	886	-
ООО «Хантсман НМГ»	1 189	1 751	-
ООО «Триго Экспертиза качества»	319	1065	375
ООО «Лайттек»	621	1 522	850
ООО «Промкартон»	207	355	840
ООО «ВР Логистик»	601	900	1 506
ООО "Продакшн Сервис"	-	495	1 053
ООО «КЗПАТ»	545	1 729	580
ООО «Тойота Цусе»	990	1 545	-
ООО «Грейт»	1 494	831	317
ИП Солоденко Н.В.	5 477	5 477	5 477
ООО «Инпромгруп»	-	825	882
ООО «Калужская сбытовая компания»	1 447	3 029	-
ООО «Миф-мебель»	-	6 799	-
РМБ Файбер АГ	2 154	1 918	-
ООО «Прогресс Транспортные технологии»»	2 735	-	-
ООО «ЭТЛ Сервис»	2 125		
Персико С.П.А.	10 027		-
Адлер Пельцер Холдинг ГмбХ	1 241 417	899 389	1 035 752
ХП Пельцер Аутомотив ГмбХ	54 575	27 797	6 412
РАТ-Специалмашинен ГмбХ	202 261	231 009	169 078
ХП Пельцер Н.В.	132 211	99 549	107 746
ХП Пельцер Пимза Отомотив	19 094	10 754	4 793
ХП Пельцер с.р.о.	755 441	741 519	534 472
ХП Пельцер Джапан КК	204	187	194
Адлер Польска Сп.зо.о	4 919	11 925	27 936
Тайчанг РАТ Трединг Ко. Лтд	54	21	47
Инсоноризантес Пельцер С.А.	21 916	15 460	15 256
Пельцер Да Баниа ЛТДА	2 232	1 641	280
Адлер Пельцер Пернамбуко Индастриа	874	669	489
Пимса Отомотив Текстилери Санайи ван	10 890	8 007	2 498
Адлер Пельцер Аутомотив Романиа С.Р.	22 759	16 215	12 372
Пимса Адлер Отомотив А.С.	15	11	13
Адлер Пельцер Клион ГмбХ	325	3 986	4 392
Вегротеппичбоден ГмбХ	999	735	707
Моделарна Лиас с.р.о.	647	-	3 886
ООО "Бек энд Поллитцер СПб"	-	-	1 285
МИНОТ	553	846	3 393
ОАО «Комитекс»	50 911	61 206	50 901
ПроДжет Систем А.Б.	2 275	1 527	1 150
ООО "КАМА-ЮГ"	357	953	3 494
Гидрозер	-	-	3 460
Шнеллеке	-	430	270
Балкан ДИС ТИКАРЕТ МАК. ПАЗ. ХИЗ. САН. ВЕ ТИК. ЛТД СТИ	4 960	3 793	477
ООО "ЭКО-ИНДУСТРИЯ"	-	84	1 114
ООО «Трансимпериал»	6 464	7 406	7 324
ООО "ПСМА РУС"	624	624	2 650
ИТОГО	**2 570 272**	**2 179 961**	**2 015 635**

Расчеты по авансам полученным (тыс. руб.)

Дебитор	*2020 год*	*2019 год*	*2018 год*
ООО «ДАЙМЛЕР КАМАЗ РУС»	52 687	-	70 824
ЗАО «РЕНО РОССИЯ»	-	-	2 468
ООО «ХП Пельзер Пимса РУС»	35 385		
АО «АВТОВАЗ»	2 723		
ИТОГО	**90 795**	-	**73 292**

3.10 Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2020 году, составили:

- налог на прибыль – 20 %;
- налог на добавленную стоимость – 20 %.

3.11 Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы

Займы полученные

№ и дата договора	Займодавец	Дата погашения	Процентная ставка	Сумма займа по договору, тыс. евро	Задолженность по займу тыс. руб. / тыс. евро	
					2020 г.	2019 г.
1 от 03.07.2009г.	Адлер Пельцер Холдинг ГмбХ	02.07.2024 г.	4.91 %	21 000	456 663	349 189
					5 035,849	5 035,849

Заем не является целевым и выдан без обеспечения. Недополученная сумма займа на конец 2020 года составляет 15 964 тыс. евро.

Выплата процентов производится единовременно с возвратом суммы займа. Задолженность по процентам на 31.12.2020 г. составляет 276 909 тыс. руб. (3 053 тыс. евро), 31.12.2019 г. составляет 194 594 тыс. руб. (2 806 тыс. евро).

Кредиты полученные

Задолженность по кредитам полученным отсутствует.

3.12Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Официальный курс иностранной валюты евро на 31.12.2019 г. 69,3406 рубля, на отчетную дату 90,6824 рубля.

В отчетном году проводились операции по продаже, покупке иностранной валюты.

Объем купленной валюты, тыс. евро.		Объем проданной валюты, тыс. евро	
2020 г.	2019 г.	2020 г.	2019 г.
5 734	3 594	790	-

3.13 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов и обязательств составляет 20 %

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах (тыс. руб.)

Наименование	Остаток на предыдущую отчетную дату	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на отчетную дату
Отложенные налоговые обязательства	17 323	-	4 454	12 869
Отложенные налоговые активы	390 320	129 363		519 683
Постоянные налоговые активы (обязательства)	X	(5 315)	X	X

Показатель условного дохода по налогу на прибыль составляет 139 132 тыс. руб.
Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие за собой корректирование условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль 26 575 тыс. руб.

3.14 Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах (тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	13 341	16 180	(15 875)	-	13 646
в том числе: Резервы предстоящих отпусков	13 341	16 180	(15 875)	-	13 646

Резерв на оплату предстоящих отпусков Общества с учетом страховых взносов на конец 2020 год составил 13 646 тыс. руб.

3.15 Обеспечения обязательств

Информация об обеспечении обязательств (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: Основные средства	-	-	-
Вексель Сбербанка	-	-	-
Товары в обороте	-	-	-

3.16 Доходы и расходы

Выручки от продажи товаров, продукции, работ, услуг по основной деятельности составила (тыс. руб.):

Вид деятельности	***2020 год***	***2019 год***	***2018 год***
Реализация произведенной готовой продукции	1 304 012	1 281 034	1 199 026
в том числе экспорт	605	-	2 066
Реализация товаров	157 293	245 893	124 405
в том числе экспорт	5 422	-	-
ИТОГО	**1 461 305**	**1 526 927**	**1 323 431**

Величина себестоимости проданных товаров, работ, услуг составила (тыс. руб.):

Вид деятельности	***2020 год***	***2019 год***	***2018 год***
Производство готовой продукции	1 115 423	1 485 910	1 099 141
Товары	104 035	191 135	111 976
ИТОГО	**1 219 458**	**1 677 045**	**1 211 117**

Величина валовой прибыли по видам деятельности приведена ниже (тыс. руб.):

Вид деятельности	***2020 год***	***2019 год***	***2018 год***
Производство готовой продукции	188 589	(204 876)	99 885
Товары (автомобильные запчасти, оснастка)	53 258	54 758	12 429
ИТОГО	**241 847**	**(150 118)**	**112 314**

Состав и величина прочих доходов и расходов (тыс. руб.).

Вид прочего дохода	*2020 год*	*2019 год*	*2018 год*
Реализация услуг Адлер Пельцер Групп	6 221	14 489	7 438
Реализация прочих услуг и имущества	30	193	298
Курсовые разницы	287 406	441 127	212 863
Проценты к получению	614	260	110
Уценка и дооценка складских запасов	1 140	-	-
Доходы от продажи основных средств	3 277	873	254
Прочие доходы	647	382	538
ИТОГО	**299 335**	**457 324**	**221 501**

Вид прочего расхода	*2020 год*	*2019 год*	*2018 год*
Стоимость реализованных услуг Адлер Пельцер Групп	6 347	14 605	7 175
Налоги и сборы	593	438	4 651
Курсовые разницы	943 461	153 061	486 569
Расходы, связанные с продажей/покупкой иностранной валюты (евро)	-	-	1 445
Услуги банков	741	514	264
Проценты к уплате	22 422	17 145	19 653
Налоговый платеж в соответствии с законодательством Германии	98 831	75 811	66 326
Списание кредиторской задолженности	-	-	6 068
Прочие расходы, в т.ч. не принимаемые для целей налогообложения	4 016	7 540	11 513
ИТОГО	**1 076 411**	**269 114**	**603 664**

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина РФ от 24.04.2008 г. № 48н) и Законом РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1 (ред. От 26.07.2006г.) «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» Организация признает связанными сторонами:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество физического лица / Наименование юридического лица	Место нахождения	Основание для признания связанной стороной	Дата наступления основания
1.	Адлер Пельцер Холдинг ГмбХ	Германия, г.Виттен, Браукштрассе 51	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	15.06.2009 г.
2.	ХП Пельцер Аутомотив ГмбХ	58454 ФРГ, Виттен, Браукштрассе, 51	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	15.06.2009 г.
3.	ХП Пельцер с.р.о.	322 00 Чешская республика, г. Пильзень, Под Куёвем, 18	Единственный участник Общества	15.06.2009 г.
4.	ПЕЛЬЦЕР ДЕ МЕКСИКО С.А. ДЕ С.В.	Сан Кристобал КМ 14.5, Аутописта Пуэбла Оризаба, Пуэбла, Пуэ С.Р.	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	15.06.2009 г.
5.	ХП Пельцер Н.В.	3600, Бельгия, Генк Хенри Фордиан, 15	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	15.06.2009 г.
6.	ХП Пельцер Пимза Отомотив А.С.	ТОСБ-ТАЙСАД Органайз СА.Бёлгеси 1Садде 14. Сокак № 4 ТР 41490 Секерпинар-Сайирова КОСАЕЛИ, Турция	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	15.06.2009 г.
7.	ХП-хеми Пельцер ГмбХ	58454 ФРГ, Виттен, Браукштрассе, 51	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	15.06.2009 г.
8.	РАТ-Специалмашинен ГмбХ	60388, Франкфурт-на-Майне, Гвиннер штрассе 42-46, Германия	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	15.06.2009 г.
9.	ООО «ХП Пельзер Пимса РУС»	Россия, 191186, г. Санкт-Петербург, набережная реки Мойки, д. 11, лит. А	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	22.07.2013
10.	АДЛЕР Франс С.А.	С.со Савона, 45, 10029 Вилластеллоне, Италия	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	10.2011 г.
11.	АДЛЕР Эво СРЛ	С.со Савона, 45, 10029 Вилластеллоне, Италия	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	10.2011 г.
12.	ХП Пельцер Джапан КК	3-35,Хигаши Коджинмачи, Минами-ку, Хиросима, Япония	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	02.2014 г.
13.	Адлер Польска СП.зо.о.	43-346,Билско Биала, Польша	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	07.2014 г.
14.	Инзонорезантес Пельцер С.А.	50016, Сарагона, Полигоно де Мальпицо, 36, Испания	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	06.2016 г.

№ п/п	Фамилия, имя, отчество физического лица / Наименование юридического лица	Место нахождения	Основание для признания связанной стороной	Дата наступления основания
15.	Тайчанг РАТ Трединг Ко. Лтд.	Тайчанг, Норз Донгчанг Роудб 105, Китай	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	04.2017 г.
16.	ХП Пельцер Аутомотив Приват Лимитед	410501, Чакан, Пуне, Харабвади 298/301, Индия,	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	10.2017 г.
17.	Пельцер Да Баниа ЛТДА	42850-000, Диаз Д Авила, Вила До Имбасай, Риа Монте Алто, Бразилия	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	06.2018 г.
18.	Адлер Пельцер Пернамбуко Индастриа	55900-000, Гояна, Родова БР 101-Норте, км 13 ао 15, с/н, Плант № 13, Бразилия	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	06.2018 г.
19.	Пимса Отомотив Текстилери Санайи	41420, Секерпи нарГойи/Касаели 1, Кадде 14, Турция	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	01.2018 г.
20.	Адлер Пельцер Аутомотив Романиа С.Р.	0117545, Питест, ВДП Индастриал Парк – Гладиреа 2, , Румыния	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	04.2018 г.
21.	Пимса Адлер Отомотив А.С.	41420, Касаели, ТОСБ Отомотив Ян Санайи, Турция	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	01.2018 г.
22.	Адлер Пельцер Клион ГмбХ	06231, Бад Дюринберг, Ди Нойе Штрассеб 13, Германия	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	12.2018 г.
23.	Вегротеппичбоден ГмбХ	02681, Ширгисвальде-Киршау, Кессельштрассе, 16, Германия	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	01.2018 г.
24.	Ханкук Пельцер Лтд	2-255-Мансеок-Донг, Донг-Ку, Южная Корея	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	06.2018
25.	Адлер Пельцер Аутомотив Словакиа с.р.о.	Словакия, 84107, Братислава, Техелина, 24/7313	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	06.2019 г.
26.	Жустров И.С.	190000, Санкт-Петербург г, Парголово п, Михаила Дудина ул, дом № 10, кв.172	Единоличный исполнительный орган ООО «ХП Пельцер РУС» (генеральный директор)	12.11.2019 г.
27.	Муравьев С.А.	198328, Санкт-Петербург г, Ленинский пр-кт, дом 67, корпус 1, литер А, квартира 205	Единоличный исполнительный орган ООО «ХП Пельцер РУС» (генеральный директор)	08.08.2020 г.

В отчетном периоде проводились следующие операции между связанными сторонами:

№ п/п	Содержание операций	Объем операций в стоимостном выражении (без НДС, тыс. руб.)		Поступление денежных средств, тыс. руб.	
		2020 г.	2019 г.	2020 г.	2019 г.
Реализация услуг, прочие доходы					
1	Адлер Пельцер Холдинг ГмбХ	5 844	12 735	31 516	-
2	ООО «ХП Пельзер Пимса РУС»	532 362	574 704	790 270	550 911

3	Адлер Пельцер Аутомотив Романиа С.Р.	6 028	-	-	-
4	ХП Пельцер Аутомотив ГмбХ	6 363	-	-	-
5	ХП Пельцер Пимза Отомотив А.С.	-	34	-	-
6	Адлер Пельцер Аутомотив Словакиа с.р.о.	-	919	-	-
№ п/п	Содержание операций	Объем операций в стоимостном выражении (без НДС, тыс. руб.)		Оплачено денежными средствами, тыс. руб.	
		2020 г.	2019 г.	2020 г.	2019 г.
Получение займов на возмездной основе					
1	Адлер Пельцер Холдинг ГмбХ	-	-	-	-
Гашение займов					
2	Адлер Пельцер Холдинг ГмбХ	-		-	-
Начисление процентов по займам					
3	Адлер Пельцер Холдинг ГмбХ	22 422	17 145	-	-
Начисление процентов по законодательству Германии, доход					
4	ПЕЛЬЦЕР ДЕ МЕКСИКО С.А. ДЕ С.В.	25	18	-	-
5	Адлер Пельцер Аутомотив Словакиа с.р.о.	57	11	-	-
Начисление процентов по законодательству Германии, расход					
6	Адлер Пельцер Холдинг ГмбХ	52 610	39 626	-	-
7	ХП Пельцер Аутомотив ГмбХ	1 815	223	-	-
8	ХП Пельцер Н.В.	2 023	1 583	-	-
9	РАТ-Специалмашинен ГмбХ	8 497	9 251	-	-
10	ХП Пельцер с.р.о.	30 644	24 019	-	-
11	Адлер Польска СП.зо.о	205	772	-	-
12	ХП Пельцер Пимза Отомотив А.С.	664	136	-	-
13	Пимса Отомотив Текстилери Санайи	419	265	-	-
14	Адлер Пельцер Аутомотив Романиа С.Р.	820	-	-	-
15	Адлер Пельцер Клион ГмбХ	147	153	-	-
16	Вегротеппичбоден ГмбХ	38	28	-	-
17	Инзонорезантес Пельцер С.А.	853	493		
18	Пельцер Да Баниа ЛТДА	86	63		
Получение материалов, товаров, работ услуг, роялти					
19	Адлер Пельцер Холдинг ГмбХ	64 357	40 978	52 541	87 365
20	ХП Пельцер Аутомотив ГмбХ	13 013	23 245	595	-
21	ХП Пельцер с.р.о.	103 509	241 030	210 664	19 339
22	РАТ-Специалмашинен ГмбХ	43 255	66 216	119 809	37 400
23	ХП Пельцер Н.В.	-	4 178	-	-

24	Адлер Польска СП.зо.о.	256	116	8 378	14 095
25	ХП Пельцер Пимза Отомотив А.С.	3 766	7 174	-	-
26	Инзонорезантес Пельцер С.А.	2 065	12 487	1 757	10 834
27	Пельцер Да Баниа ЛТДА	-	1 474	-	-
28	Пимса Отомотив Текстилери Санайи ван	-	6 560	-	-
29	Адлер Пельцер Аутомотив Романиа С.Р.	649	4 875	-	-
30	Адлер Пельцер Пернамбуко Индастриа	-	240	-	-
31	ХП Пельцер Джапан КК	182	13	187	-
32	Адлер Пельцер Клион ГмбХ	-	-	4 932	-
Получение оборудования и основных средств					
33	РАТ-Специалмашинен ГмбХ	-	38 781	8 328	-
34	Адлер Пельцер Аутомотив Романиа С.Р.	-	731	-	-
35	ХП Пельцер с.р.о.	369	3 043	-	-

Данные о суммах взаимных задолженностей между связанными сторонами за отчетный год, тыс. руб.

с дебиторами:

Дебиторы	Покупатели и заказчики		Авансы выданные		Прочие	
	отчетный год		отчетный год		отчетный год	
	на начало	на конец	на начало	на конец	на начало	на конец
По данным баланса всего, в т.ч.:	336 135	264 207	37 267	36 498	16 494	24 651
в том числе						
в разрезе связанных сторон	246 919	137 706	8 844	8 844	14 077	18 410
в том числе						
Адлер Пельцер Холдинг ГмбХ	57 592	51 338	-	-	14 077	18 410
ПЕЛЬЦЕР ДЕ МЕКСИКО С.А. ДЕ С.В.	300	417	-	-	-	-
ООО «ХП Пельзер Пимса РУС»	181 686	64 732	-	-	-	-
ХП Пельцер с.р.о.	6 151	7 064	-	-	-	-
ХП Пельцер Аутомотив Приват Лимитед	21	27	-	-	-	-
Адлер Пельцер Аутомотив Словакиа с.р.о.	1 091	1 484	-	-	-	-
ХП Пельцер Пимза Отомотив А.С	78	102	-	-	-	-
Адлер Пельцер Аутомотив Романиа С.Р.	-	6 080	-	-	-	-
ХП Пельцер Аутомотив ГмбХ	-	6 462	-	-	-	-
РАТ-Специалмашинен ГмбХ	-	-	8 796	8 658	-	-
Ханкук Пельцер Лтд			48	48		

с кредиторами:

Кредиторы	Поставщики и подрядчики		Займы и кредиты полученные		Авансы полученные		Прочие	
	отчетный год		отчетный год		отчетный год		отчетный год	
	на начало	на конец	на начало	на конец	на начало	на конец	на начало	на конец
По данным баланса всего, в т.ч.:	2 211 054	2 586 506	543 783	733 572	-	90 795	6 125	5 444
в том числе								
в разрезе связанных сторон	2 068 894	2 470 155	543 783	733 572	-	-	-	-
в том числе								
АдлерПельцер Холдинг ГмбХ	899 389	1 241 417	543 783	733 572	-	-	-	-
ХП Пельцер Аутомотив ГмбХ	27 797	54 574	-	-	-	-	-	-
РАТ-Специалмашинен ГмбХ	231 009	202 261	-	-	-	-	-	-
ХП Пельцер Н.В.	99 549	132 211	-	-	-	-	-	-
ХП Пельцер Пимза Отомотив	**10 754**	**19 094**	-	-	-	-	-	-
ХП Пельцер с.р.о	741 519	755 441	-	-	-	-	-	-
ХП Пельцер Джапан КК	187	204	-	-	-	-	-	-
Адлер Польска Сп.зо.о	11 925	4 919	-	-	-	-	-	-
Тайчанг РАТ Трединг Ко. Лтд	41	54	-	-	-	-	-	-
Инзонорезантес Пельцер С.А.	15 460	21 916		-	-	-	-	-
Пельцер Да Баниа ЛТДА	1 641	2 232	-	-	-	-	-	-
Адлер Пельцер Пернамбуко Индастриа	669	874	-	-	-	-	-	-
Пимса Отомотив Текстилери Санайи ван	8 007	10 890	-	-	-	-	-	-
Адлер Пельцер Аутомотив Романиа С.Р.	16 215	22 759	-	-	-	-	-	-
Пимса Адлер Отомотив А.С.	11	15	-	-	-	-	-	-
Адлер Пельцер Клион ГмбХ	3 986	325	-	-	-	-	-	-
Вегротеппичбоден ГмбХ	735	999	-	-	-	-	-	-

При осуществлении операций между Обществом и связанными сторонами цены определялись условиями заключенных договоров.

В отчетном периоде Общество выплачивало краткосрочные вознаграждения генеральному директору заработную плату и иные вознаграждения за труд, предусмотренные трудовым договором (контрактом) и локальными нормативными актами, регулирующими систему оплаты труда.

Наименование начислений/удержаний основного управленческого персонала	сумма в рублях
Оклад	5 997 589
НДФЛ	779786
Пенсионный фонд	909 839
Внебюджетные фонды	418 750

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу не производились.

Иных операций между Обществом и физическими лицами, признаваемыми связанными сторонами, в отчетном периоде не производилось.

5. РАСКРЫТИЕ ПРОЧЕЙ ИНФОРМАЦИИ

5.1 События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности существенные события, которые могли повлиять на финансовое состояние Общества не происходили.

5.2 Условные факты хозяйственной деятельности

Раскрытие условных фактов хозяйственной деятельности не производится по причине отсутствия фактов хозяйственной деятельности Общества, признаваемых условными применимым законодательством.

5.3 Информация по прекращаемой деятельности

Обществом не принималось решение о прекращении какой-либо части деятельности.

5.4 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Общество на конец отчетного периода не имеет неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

5.5 Информация о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году

Существенных ошибок предшествующих лет, исправленных в отчетном году, Общество не имело.

5.6 Прочая информация

5.6.1 Вопросы защиты окружающей среды

Деятельность предприятий автомобилестроительной отрасли сопряжена с незначительным риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

5.6.2 Информация о затратах на энергетические ресурсы

Данные о совокупных затратах по использованным в течение отчетного периода энергетическим ресурсам[1].

Данные по использованным энергоресурсам (тыс.руб.)

№	Наименование вида энергетического ресурса	2020 г.	2019 г.
1	Электрическая энергия	34 590	34 619
2	Тепловая энергия	2 286	2 122

[1] Требование статьи 22 Федерального закона от 23.11.2010г. № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ».
В соответствии со статьей 2 № 261-ФЗ энергетический ресурс - носитель энергии, энергия которого используется или может быть использована при осуществлении хозяйственной и иной деятельности, а также вид энергии (атомная, тепловая, электрическая, электромагнитная энергия или другой вид энергии);

6. ПОРЯДОК РАСЧЕТА И ДИНАМИКА ВАЖНЕЙШИХ АНАЛИТИЧЕСКИХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Структура активов и пассивов бухгалтерского баланса:

Актив	На начало отчетного года, %	На конец отчетного года, %	Изменения, %
Внеоборотные активы			
Основные средства	30,67	27,31	-3,36
в т.ч. Незавершенные капитальные вложения	7,79	0,55	-7,24
Финансовые вложения	0,18	0,16	-0,03
Отложенные налоговые активы	25,60	32,30	6,70
Прочие внеоборотные активы	0,00	0,00	0,00
Итого Внеоборотные Активы	**56,27**	**59,77**	3,50
Оборотные активы			
Запасы	10,73	13,32	2,58
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	0,00	0,00	0,00
Дебиторская задолженность	26,65	20,22	-6,43
в т.ч. Расчеты с покупателями и заказчиками	22,05	16,42	-5,62
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	0,00	0,00	0,00
Денежные средства и денежные эквиваленты	6,16	5,74	-0,41
Прочие оборотные активы	0,00	0,94	0,94
Итого Оборотные активы	**43,54**	**40,23**	-3,32
Итого Активы	**100,00**	**100,00**	0,00

Добавочный капитал (без переоценки)	27,66	26,21	-1,45
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-113,50	-142,53	-29,03
Итого Капитал и Резервы	**-85,70**	**-116,18**	**-30,48**
Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	0,00	0,00	0,00
в т.ч. Долгосрочные займы в валюте	0,00	0,00	0,00
Кредиторская задолженность	17,79	18,37	0,58
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	17,79	18,37	0,58
Отложенные налоговые обязательства	1,14	1,08	-0,06
Итого долгосрочные обязательства	**36,80**	**34,88**	**-1,93**
Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	35,67	45,60	9,93
в т.ч. Краткосрочные займы в валюте	35,67	45,60	9,93
Кредиторская задолженность:	130,23	150,57	20,34
в т.ч. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	127,23	142,40	15,17
Оценочные обязательства	0,88	0,85	-0,03
Прочие обязательства	0,00	0,00	0,00
Итого Краткосрочные обязательства	**148,89**	**197,01**	**48,12**
Итого Пассивы	**100,00**	**100,00**	**0,00**

За период 2020 г. валюта баланса увеличилась на 84 155 тыс. руб. В динамике увеличение иммобилизованных средств составило 100 852 тыс. руб., уменьшение оборотных средств составило 16 697 тыс. руб.

Существенных изменений в структуре активов не произошло.

Основными источниками имущества предприятия на начало и конец 2020 г. являются кредиторская задолженность.

Стоимость чистых активов Общества[2] (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	(1 869 136)	(1 306 586)	(1 192 275)

Стоимость чистых активов ООО «ХП Пельцер РУС» на конец отчетного года составила минус 1 869 136 тыс. руб.

Показатели текущей платежеспособности и ликвидности

Наименование показателя	Порядок расчета (код строки бухгалтерского баланса)	Нормативное значение	На 31декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	Изменение
Коэффициент текущей ликвидности	(Оборотные активы – Долгосрочная дебиторская задолженность) / (Краткосрочные обязательства – Доходы будущих периодов)	2,0-3,5	0,20	0,26	-0,06
Коэффициент абсолютной ликвидности	(Краткосрочные финансовые вложение + Денежные средства) / (Краткосрочные обязательства – Доходы будущих периодов)	0,2-0,5	0,03	0,04	-0,01

Коэффициент текущей ликвидности ниже нормативного значения, что говорит о высоком финансовом риске, связано с тем, что предприятие не в состоянии стабильно оплачивать текущие счета. Коэффициент абсолютной ликвидности по итогам года имеют значение ниже нормативного.

Показатели финансовой структуры и долгосрочной платежеспособности

Наименование показателя	Порядок расчета (код строки бухгалтерского баланса)	На 31декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	Изменение
Коэффициент независимости, %	(Капитал и резервы + Доходы будущих периодов) / Валюта баланса * 100%	-116%	-86%	-30,00%

Коэффициент независимости по итогам года отрицателен, что связано с негативной величиной чистых активов из-за полученных убытков.

[2] Стоимость чистых активов рассчитана в порядке, установленном приказом Минфина России № 10н, ФКЦБ № 03-6/пз от 29 января 2003 г. «Об утверждении порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ»

7. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Согласно п. 8 ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» по результатам аудиторской проверки были внесены изменения в бухгалтерский баланс на 31 декабря 2020 года (сопоставимые данные):

(тыс.руб.)

2019			2018		
№ стр.	Было	Стало	№ стр.	Было	Стало
1410	543 783	-	1410	603 498	-
1415	-	271 230	1415	-	381 625
1400	561 106	288 553	1400	624 706	402 833
1510	-	543 783	1510	-	603 498
1520	2 256 822	1 985 592	1520	2 114 103	1 732 478
1500	2 270 163	2 542 716	1500	2 123 552	2 345 425

Прочая информация

Основной задачей Общества на 2021 год является реализация инвестиционного проекта по производству шумоизоляционных материалов в рамках утвержденного бизнес-плана на 2020-2024 гг.: приобретение и монтаж производственного оборудования, дополнительное обучение персонала, расширение производства готовой продукции в соответствии со стандартами качества концерна Адлер Пельцер Груп и выход на запланированные объемы производства и продаж.

В настоящее время Обществом достигнуты соглашения о продажах готовой продукции российским заводам компаний Рено, Хендай. Ведутся переговоры с другими автомобилестроительными компаниями, имеющими производство в России. Планируется расширение сотрудничества с компанией Фольксваген на поставку деталей для новых проектов Тигуан, Тарек, Карок. с компанией Тойота Моторс для новой Тойота Камри, и другие.

Достигнуты соглашения о поставках сырья и материалов с российскими поставщиками, планируется максимальная локализация производства.

На 2021 год запланировано достижение следующих показателей деятельности:

- выручка-нетто 1 752 млн. руб.

В 2021 году планируется выход Общества на проектную мощность и достижение уровня безубыточности.

Генеральный директор С.А. Муравьев

Главный бухгалтер А.М. Бичев

19 марта 2021 г.