

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	-	602	-	(602)	-
	5250	за 2019г.	-	3 354	-	(3 354)	-
в том числе:							
Тележка гидравлическая CW 20, полиуретан. колесо, двойн. полиур. ролики	5241	за 2020г.	-	47	-	47	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Fujitsu Liifebook U748	5242	за 2020г.	-	380	-	380	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Дверь автоматическая GEZE ECDrive T2 (образец)	5243	за 2020г.	-	174	-	174	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Шкода Октавия	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	911	-	911	-
Ноутбук Fujitsu Liifebook U748	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	340	-	340	-
Автомобиль Шкода Октавия	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	970	-	970	-
Автомобиль Шкода Октавия	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	970	-	970	-

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	-	-	1 304
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	14 496	11 326	13 732
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Никулин Олег Юрьевич
(расшифровка подписи)

31 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)

Никулин Олег Юрьевич
(расшифровка подписи)

31 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.	86 520	(8 088)	83 744	-	(43 179)	-	(1 942)	-	-	-	127 085	(6 146)
	5530	за 2019г.	65 591	(1 376)	69 192	-	(48 263)	-	(3)	-	-	-	86 520	(8 088)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	73 069	(7 586)	68 942	-	(38 114)	-	(1 440)	-	-	-	103 897	(6 146)
	5531	за 2019г.	48 122	(874)	62 830	-	(37 883)	-	(3)	-	-	-	73 069	(7 586)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	4 604	(502)	4 859	-	(1 736)	-	(502)	-	-	-	7 727	-
	5532	за 2019г.	3 879	(502)	5 082	-	(4 357)	-	-	-	-	-	4 604	(502)
Прочая	5513	за 2020г.	8 847	-	9 943	-	(3 329)	-	-	-	-	-	15 461	-
	5533	за 2019г.	13 590	-	1 280	-	(6 023)	-	-	-	-	-	8 847	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	86 520	(8 088)	83 744	-	(43 179)	-	(1 942)	X	X	X	127 085	(6 146)
	5520	за 2019г.	65 591	(1 376)	69 192	-	(48 263)	-	(3)	X	X	X	86 520	(8 088)

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	8 398	6 146	13 744	7 586	5 898	4 020
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	8 398	6 146	13 242	7 586	5 396	4 020
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	502	-	502	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 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.	184 186	73 536	-	(27 071)	(1 114)	-	-	-	229 537
	5580	за 2019г.	117 664	83 192	32	(16 292)	(411)	-	-	-	184 186
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	165 363	40 158	-	(11 305)	(1 114)	-	-	-	193 102
	5581	за 2019г.	100 067	67 325	-	(1 618)	(411)	-	-	-	165 363
авансы полученные	5562	за 2020г.	18 528	31 188	-	(15 352)	-	-	-	-	34 364
	5582	за 2019г.	16 870	15 668	-	(14 010)	-	-	-	-	18 528
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	131	2 190	-	(264)	-	-	-	-	2 057
	5583	за 2019г.	62	143	32	(106)	-	-	-	-	131
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	164	-	-	(150)	-	-	-	-	14
	5586	за 2019г.	665	57	-	(558)	-	-	-	-	164
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	184 186	73 536	-	(27 071)	(1 114)	X	X	X	229 537
	5570	за 2019г.	117 664	83 192	32	(16 292)	(411)	X	X	X	184 186

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)

Никулин Олег Юрьевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	4 228	6 244
Расходы на оплату труда	5620	53 503	52 454
Отчисления на социальные нужды	5630	13 158	12 670
Амортизация	5640	3 906	3 562
Прочие затраты	5650	29 015	33 599
Итого по элементам	5660	103 810	108 529
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	-	-
Себестоимость реализованных товаров	5690	670 429	526 821
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	774 239	635 350

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

Руководитель _____
(подпись)

Никулин Олег Юрьевич
(расшифровка подписи)

31 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	3 892	7 606	(3 743)	-	7 756
в том числе:						
Резерв под отпуска	5701	3 892	4 528	(3 743)	-	4 677
Резерв по гарантийному ремонту и обязательствам	5702	-	3 078	-	-	3 078

Руководитель _____
(подпись)

Никулин Олег Юрьевич
(расшифровка подписи)

31 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:				
Обеспечительные платежи по договорам аренды	5811	1 372	1 372	1 372

Руководитель _____
(подпись)

Никулин Олег Юрьевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год Общества с Ограниченной Ответственностью «ГЕЦЕ РУС»

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ГЕЦЕ РУС», юридический и фактический адрес:

115114, г. Москва, Летниковская ул, дом № 10, строение 2, этаж 6, помещение VII.

Дата государственной регистрации: «24» ноября 2011 г.

ОГРН: 1117746951266

ИНН: 7726687146

КПП: 770501001

Зарегистрировано в ИФНС России № 5 по г. Москве «21» августа 2017 г.

Общество является дочерней структурой по отношению к западной немецкой Компании GEZE International GmbH и GEZE GmbH, г. Леонберг, Германия и входит в Группу компаний ГЕЦЕ.

Согласно Уставу высшим органом управления общества является Общее собрание участников общества. Единоличным исполнительным органом общества является Генеральный директор. Согласно Уставу в редакции 2017 года Совет Директоров отсутствует.

Генеральный директор:

Начиная с 01 апреля 2016 года Генеральным директором Общества является Никулин Олег Юрьевич.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 -ФЗ "О бухгалтерском учете".

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не возникало.

Среднесписочная численность работающих отчетного периода составила 29 человек, в 2019 году – 29 человек.

В течение отчетного периода общество имело обособленное подразделение, не выделенное на отдельный баланс, не имеющее банковских счетов, не имеющее обязанности по уплате налогов и взносов:

- Обособленное подразделение "ГЕЦЕ РУС МО", 142712, Ленинский р-н, п. Горки Ленинские, Промзона Технопарк, ул. Западная, влд. 20, стр. 1

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

Основной вид деятельности Общества: Оптовая торговля оконными и дверными механизмами, а также оказание услуг по их монтажу.

Деятельность осуществлялась Обществом без перерывов на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества оплачен полностью, на 31.12.2018г., 31.12.2019г. и 31.12.2020г. не изменялся и составляет **20 000** тыс. рублей.

Компании-учредители:

95%
-7330294546 GEZE International GmbH 71229 Leonberg, Reinhold-Vuster-Str. 21-29
И

5%
7330139697 GEZE GmbH & Co. 71229 Leonberg, Reinhold-Vuster-Str. 21-29

2. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по **методу начисления** в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2020 году составили 933 900 тыс. руб. (без НДС), в том числе от оптовой торговли 933 900 тыс. руб.

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС): 2019 год – 722 282 тыс. руб. в том числе от оптовой торговли 721 594 тыс. руб.; 2018 год – 757 672 тыс. руб. в том числе от оптовой торговли 757 672 тыс. руб.

3. Информация по валютам

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на счетах в банках, средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.
Применяемая валюта - Евро.

Валюта	на 31 декабря 2018 г	на 31 декабря 2019 г	на 31 декабря 2020 г
--------	----------------------	----------------------	----------------------

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

1 Евро	79,4605	69,3406	90,6824
--------	---------	---------	---------

Курсовые разницы, отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

4. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Ставка налога на прибыль в 2019 и 2020 годах не менялась и составляла 20%.

Бухгалтерская прибыль по данным регистров бухгалтерского учета составила 119 461 тыс. руб.

Налоговая база по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 130 600 тыс. руб. В 2019 году – 98 921 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2020 год равен 26 120 тыс. руб. Налог на прибыль за 2019 год равен 19 784 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. у Общества имеется переплата по налогу на прибыль в размере 700 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 г. у Общества имеется переплата по налогу на прибыль в размере 1 729 тыс. руб.

Сумма условного расхода, отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.1 «Условный расход по налогу на прибыль», составила 25 608 тыс. руб.

Сумма постоянного налогового расхода составила в 2020 году 2 051 тыс. руб., сумма постоянного налогового дохода 241 тыс. руб. Сумма постоянного налогового расхода составила в 2019 году 1 772 тыс. руб., сумма постоянного налогового дохода 607 тыс. рублей.

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением и погашением временных разниц.

Изменение отложенных налоговых обязательств составило 9 тыс. руб., в том числе признанных – 86 тыс. руб. и погашенных – 95 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых активов составило 408 тыс. руб., в том числе признанных – 1 455 тыс. руб. и погашенных – 1 046 тыс. руб.

Временные разницы в оценке активов и обязательств связаны, в основном, с различиями признания ОС, исходя из стоимостного критерия признания ОС в налоговом учете и бухгалтерском учете и оценочных обязательств. Постоянные разницы возникли из-за различий критериев признания в налоговом и бухгалтерском учетах.

5. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Отчет о финансовых результатах

В Отчете о финансовых результатах за 2019 и за 2020 год доходы и расходы в виде курсовых разниц, доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты, отчисления на формирование резерва сомнительных долгов и доходы в виде сумм восстановленных резервов сомнительных долгов, отчисления на формирование оценочного складского резерва и восстановление, штрафы отражены свернуто.

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

В составе прочих доходов учтены следующие доходы:

тыс. руб.

Наименование	2019 год	2020 год
Излишки выявленные при инвентаризации	775	1 042
Корректировка кредиторской задолженности путем выставления кредит-нот поставщиком	414	1 117
Курсовые разницы и отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	6 244	-
Продажа основных средств и прочего имущества, без НДС	292	517
Формирование оценочного складского резерва	2 173	73
Формирование резерва по сомнительным долгам	-	453
ИТОГО	9 898	3 202

В составе прочих расходов учтены следующие расходы:

тыс. руб.

Наименование	2019 год	2020 год
Комиссии банка	1 333	1 614
Курсовые разницы и отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		29 691
Суммы НДС, не признанные для целей налогового учета	1 029	932
Формирование резерва по выполнению договорных обязательств по компенсации брака		3 078
Списание недостачи и обрезков	790	2 256
Исполненные гарантийные обязательства	1 603	4 357
Формирование резерва по сомнительным долгам	6 712	-
Штрафы, в том числе по договорным отношениям с поставщиками (по своевременности оплаты)	27	-
Прочие	64	3 083
Итого	11 558	45 011

Имеют место курсовые разницы, образовавшихся по операциям пересчёта выраженной в евро стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в евро.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

Расходы, связанные с реализацией, для целей бухгалтерского учёта в 2020 году составили 774 239 тыс. рублей, в 2019 году – 635 350 тыс. руб. (без НДС).

Финансовый результат, полученный в 2020 году – прибыль в размере 93 759 тыс. рублей, в 2019 году – прибыль в размере 67 763 тыс. рублей.

6. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с нормами Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Налогового кодекса РФ и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года, за исключением случаев смены материально-ответственного лица, территориального перемещения ОС и непосредственного распоряжения ген. директора.

Срок полезного использования по группам ОС:

- Машины и оборудование (кроме офисного) – свыше 3 лет до 10 лет включительно;
- Офисное оборудование - свыше 2 лет до 10 лет включительно;
- Транспортные средства - свыше 3 лет до 7 лет включительно;
- Производственный и хозяйственный инвентарь - свыше 3 лет до 7 лет включительно;
- Другие виды ОС - свыше 2 лет до 20 лет включительно.

Информация по ОС представлена в таблице 2 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения в разрезе партий поступления и заготовления группы МПЗ.

Резерв МПЗ формируется по итогам анализа товаров, не имевших движения в течение календарного года в размере себестоимости соответствующих единиц. При начислении резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов Общество исходит из допущения, что рыночная стоимость материально-производственных запасов, находящихся на складе «без движения» в течение 12 месяцев и более равна нулю, оценивая вероятность их продажи по рыночной стоимости как низкую.

Плановая инвентаризация товаров на складах проводится дважды в год.

Товары, отправленные компаниями Группы, но не поступившие на склад на отчетную дату, в бухгалтерском балансе указываются по строке 1212 актива баланса.

Информация по МПЗ представлена в таблице 4 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

В себестоимость продаж входит стоимость покупных товаров, а также дополнительные расходы, связанные с их приобретением.

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве косвенных расходов.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение, включая стоимость доставки. Транспортные расходы по доставке товаров до клиента учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу».

Затраты, произведенные организацией 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.

Затраты, которые были ранее учтены организацией **в составе расходов будущих периодов** с отражением на счете 97, в регистрах бухгалтерского учета не переносятся. В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются 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.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на бухгалтерском счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007).

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев - в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

На 31 декабря 2019 года фактически полученных займов и кредитов не имеется.

Выданные займы

В 2018 выдавался заём сотруднику компании в размере 200 тыс. рублей, на 31 декабря 2018 года сальдо расчётов составляло 140 тыс. рублей.

В 2018 выдавался заём сотруднику компании в размере 200 тыс. рублей, на 31 декабря 2019 года сальдо расчётов составляло 40 тыс. рублей.

В 2020 году не выдавались, на 31 декабря 2020 года фактически выданных займов не имеется.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производился.

Есть выплаченные обеспечительные платежи в размере 1 061 тыс. руб. по договору аренды офисного помещения, 300 тыс. руб. по договору аренды складского помещения, 12 тыс. по договору за оказание услуг связи.

В 2019 году были следующие обеспечительные платежи в размере 1 061 тыс. руб. по договору аренды офисного помещения, 300 тыс. руб. по договору аренды складского помещения, 12 тыс. по договору за оказание услуг связи, 15 тыс. по краткосрочному договору аренды складской техники.

В 2018 году были следующие обеспечительные платежи в размере 1 061 тыс. руб. по договору аренды офисного помещения, 300 тыс. руб. по договору аренды складского помещения, 12 тыс. по договору за оказание услуг связи, 15 тыс. по краткосрочному договору аренды складской техники.

Другие выданные и полученные обеспечения обязательств отсутствуют.

В 2020 году организация продолжила арендовать следующие объекты основных средств:

- офисное помещение по адресу: 115114, г. Москва, Летниковская ул, дом № 10, строение 2, этаж 6, помещение VII
- складское помещение по адресу: 142712, Ленинский р-н, п. Горки Ленинские, Промзона Технопарк, ул. Западная, влд. 20, стр. 1.

На конец 2019 организация арендовала следующие объекты основных средств:

- офисное помещение по адресу: 115114, г. Москва, Летниковская ул, дом № 10, строение 2, этаж 6, помещение VII
- складское помещение по адресу: 142712, Ленинский р-н, п. Горки Ленинские, Промзона Технопарк, ул. Западная, влд. 20, стр. 1.

На конец 2018 организация арендовала следующие объекты основных средств:

- офисное помещение по адресу: 115114, г. Москва, Летниковская ул, дом № 10, строение 2, этаж 6, помещение VII
- складское помещение по адресу: 142712, Ленинский р-н, п. Горки Ленинские, Промзона Технопарк, ул. Западная, влд. 20, стр. 1.

Денежные средства

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Денежные средства, недоступные для использования отсутствуют.

Средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, отсутствуют.

Денежные средства на специальном счете, полученные на инновацию и модернизацию производства, отсутствуют.

Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее - денежные эквиваленты). К денежным эквивалентам Организации относятся:

открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3-х месяцев (в том числе, депозиты до востребования);

Денежные потоки Организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные потоки Организации классифицируются в зависимости от характера операций, с которыми они связаны, а также от того, каким образом информация о них используется для принятия решений пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности организации.

В качестве денежных потоков от текущих операций (помимо денежных потоков, указанных в п. 9 ПБУ 23/2011) Организация в частности, классифицирует:

платежи налогов и сборов, возврат сумм излишне изысканных налогов, сборов;

поступление страховой выплаты;

поступление процентов, начисленных на остатки денежных средств, находящихся на расчетных счетах Организации;

платежи в связи с приобретением активов, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу;

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Примерами таких денежных потоков являются:

а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. Примерами таких денежных потоков являются:

а) покупка и перепродажа финансовых вложений в течение трех месяцев;

б) осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

В Отчете о движении денежных средств Организация показывает наличие денежных средств в иностранной валюте по курсу ЦБ РФ, действующему на отчетные даты, а движение денежных средств в иностранной валюте в течение отчетного периода – по курсу ЦБ РФ на даты совершения операций в иностранной валюте.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

Дебиторская и кредиторская задолженности в бухгалтерском балансе показаны с учетом НДС.

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

7. Корректировки и прочие изменения, относящиеся к предыдущим периодам

Корректировки отсутствуют.

8. Оценочные обязательства и резервы

На отчетную дату созданы оценочные обязательства:

- Оценочные обязательства по оплате отпусков.

Данные оценочные обязательства имеют краткосрочный характер.

Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2020 г. будет использован в 2021 году.

На отчетную дату имеется резерв на гарантийный ремонт и гарантийные обязательства.

Информация по оценочным обязательствам представлена в таблице 7 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9. Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 в настоящей бухгалтерской отчетности связанными сторонами признаются юридические и физические лица, способные оказывать влияние на деятельность ООО «ГЕЦЕ РУС» или на деятельность которых ООО «ГЕЦЕ РУС» способна оказывать влияние.

Связанными сторонами по отношению к ООО «ГЕЦЕ РУС» являются:

- GEZE International GmbH, 7330294546, 71229 Leonberg, Reinhold-Vuster-Str. 21-29 (организация имеет право распоряжаться 95% уставного капитала ООО «ГЕЦЕ РУС») (контроль);
- GEZE GmbH & Co., 7330139697, 71229 Leonberg, Reinhold-Vuster-Str. 21-29 (организация владеет 5% уставного капитала ООО «ГЕЦЕ РУС», является материнской компанией группы «GEZE») (контроль);
- Фрау Бригитте Фёстер-Альбер (Frau Brigitte Vöster-Alber), Гражданство Германии, является бенефициарным владельцем – имеет долю в собственности в GEZE International GmbH;
- GEZE Industries (Tianjin) Co., Ltd., Китай (входит в группу «GEZE»);
- GEZE Italia SRL, Италия (входит в группу «GEZE»);
- GEZE Kapi ve Pencere Sistemleri San. Ve Tic. Ltd. Sti., Турция (входит в группу «GEZE»);
- GEZE D. O. O., Сербия (входит в группу «GEZE»);
- GEZE Iberia, Испания (входит в группу «GEZE»);
- EDORA OTOMATİK KAPI SİSTEMLERİ A. Ş, Турция
- другие лица, находящиеся под общим контролем GEZE GmbH, информация о которых размещена на сайте с автоматическим выходом на сайты компаний Группы и на всех языках компаний Группы.

Полный перечень компаний Группы размещён на сайте www.geze.com, вкладка Locations.

Право использования наименования и логотипа GEZE материнские компании передают только своим дочерним компаниям, о чём прописывается в Контрактах.

- Генеральный директор ООО «ГЕЦЕ РУС».

Информация об операциях со связанными сторонами представлена в Таблице № 1

Таблица № 1 Операции со связанными сторонами

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

Связанная сторона	Вид и объем операций в 2019 г.
GEZE GmbH (основное общество)	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2019 году поставлено товаров на сумму 346 944 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 297 193 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС). Положительные курсовые разницы – 19 073 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 6 064 тыс. руб. Отрицательная курсовая разница – 29 тыс. руб.
<i>Другие связанные стороны</i>	
GEZE Industries (Tianjin) Co., Ltd., Китай	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2019 году поставлено товаров на сумму 122 841 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 108 776 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС) Положительные курсовые разницы – 6 964 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 3 752 тыс. руб.
GEZE Italia SRL, Италия	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2019 году поставлено товаров на сумму 1 422 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 1 410 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС) Положительные курсовые разницы – 26 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 13 тыс. руб.
GEZE Kapi ve Pencere Sistemleri San. Ve Tic. Ltd. Sti., Турция	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2019 году поставлено товаров на сумму 8 824 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 944 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС). Положительные курсовые разницы – 165 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 15 тыс. руб.
GEZE D. O. O., Сербия	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2019 году поставлено товаров на сумму 7 514 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 7 297 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС) Положительные курсовые разницы – 318 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 101 тыс. руб.
Связанная сторона	Вид и объем операций в 2020 г.
GEZE GmbH (основное общество)	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2020 году поставлено товаров на сумму 377 167 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 393 272 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС) Положительные курсовые разницы – 15 271 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 36 934 тыс. руб.
<i>Другие связанные стороны</i>	

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

GEZE Industries (Tianjin) Co., Ltd., Китай	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2020 году поставлено товаров на сумму 172 090 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 156 305 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС) Положительные курсовые разницы – 12 272 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 19 462 тыс. руб.
GEZE Italia SRL, Италия	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2020 году поставлено товаров на сумму 3 099 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 3 294 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС) Положительные курсовые разницы – 119 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 313 тыс. руб.
GEZE Kapi ve Pencere Sistemleri San.Ve Tic. Ltd. Sti., Турция	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2020 году поставлено товаров на сумму 10 160 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 18 322 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС) Положительные курсовые разницы – 349 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 779 тыс. руб.
EDORA OTOMATİK KAPI SİSTEMLERİ A. S, Турция	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2020 году поставлено товаров на сумму 5 553 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 9 114 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС) Положительные курсовые разницы – 42 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 30 тыс. руб.
GEZE D. O. O., Сербия	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2020 году поставлено товаров на сумму 21 955 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 17 579 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС) Положительные курсовые разницы – 608 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 1 793 тыс. руб.

Информация о состоянии расчетов со связанными сторонами приведена в таблице.

Таблица № 2 Информация о состоянии расчетов на 31.12.2019

Наименование	Вид обязательства	Дебиторская задолженность, евро – тыс. руб.	Кредиторская задолженность, евро – тыс. руб.
--------------	-------------------	---	--

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

GEZE GmbH (основное общество)	Задолженность по договору поставки, срок погашения - 25-ый день третьего месяца от даты инвойса, форма расчётов – безналичный перевод в Евро.	-	1 620 993,60 евро или 112 401 тыс. руб.
Другие связанные стороны			
GEZE Industries (Tianjin) Co., Ltd., Китай	Задолженность по договору поставки, срок погашения - в течение 90 дней после даты, указанной в счете; форма расчётов - безналичный перевод в Евро	-	476 895,48 евро или 33 068 тыс. руб.
GEZE Kapi ve Pencere Sistemleri San.Ve Tic. Ltd. Sti., Турция	Задолженность по договору поставки, срок погашения - в течение 60 дней после даты, указанной в счете; форма расчётов - безналичный перевод в Евро	-	111 500 евро или 7 731 тыс. руб.

Таблица № 3 Информация о состоянии расчетов на 31.12.2020

Наименование	Вид обязательства	Дебиторская задолженность, евро – тыс. руб.	Кредиторская задолженность, евро – тыс. руб.
GEZE Industries (Tianjin) Co., Ltd., Китай (другая связанная сторона)	Задолженность по договору поставки, срок погашения - в течение 90 дней после даты, указанной в счете; форма расчётов - безналичный перевод в Евро		618 002,96 евро или 56 042 тыс. руб.
GEZE GmbH (основное общество)	Задолженность по договору поставки, срок погашения - 25-ый день третьего месяца от даты инвойса, форма расчётов – безналичный перевод в Евро.	-	1 300 785,66 евро или 117 958 тыс. руб.
GEZE D. O. O., Сербия	Задолженность по договору поставки, срок погашения – 90 дней после даты инвойса, форма расчётов – безналичный перевод в Евро.	-	61 329,50 евро или 5 562 тыс. руб.

Внутрикорпоративная задолженность не списывалась, резерв сомнительных долгов не формировался, подобные операции не осуществлялись.

Для целей раскрытия информации в настоящей отчетности основным управленческим персоналом является генеральный директор Общества.

- с 01 января по 31 декабря 2019 года генеральный директор Никулин Олег Юрьевич

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

Размеры вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу:

- краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода – 7 335 тыс. руб.
- В т.ч. ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде – 323 тыс. руб.
- начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды – 1 284 тыс. руб.,
- оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала не осуществлялась;
ДМС в рамках корпоративной программы предусмотрен трудовым договором.

- с 01 января по 31 декабря 2020 года генеральный директор Никулин Олег Юрьевич

Размеры вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу:

- краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода – 7 574 тыс. руб.
- В т.ч. ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде – 485 тыс. руб.
- начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды – 1 341 тыс. руб.,
- оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала не осуществлялась;
ДМС в рамках корпоративной программы предусмотрен трудовым договором.

Сделки между не взаимозависимыми лицами, приравненные для целей налогообложения к сделкам между взаимозависимыми лицами, отсутствовали.

10. Конечные бенефициары, оказывающие косвенное влияние на деятельность Компании

Информация по бенефициарным владельцам (более 25%):

Фрау Бригитте Фёстер-Альбер (Frau Brigitte Vöster-Alber):
Гражданство Германии

11. События после отчетной даты

Корректирующие события после отчетной даты отсутствуют.

Не корректирующие события после отчетной даты отсутствуют.

12. Непрерывность деятельности

Планы Компании в отношении деятельности в будущем - увеличение получения доходов путём увеличения объема продаж на территории РФ, в республике Беларусь, Казахстане, Киргизии, Грузии.

Компания продолжает сотрудничество с ключевыми клиентами, имеющих категорию дилеров, системных интеграторов – ООО «Фаубеха», ООО «Немецко-балтийский Альянс», ООО «ТБМ» и т.д., что позволило выполнить план. Сохранены клиенты на территории республик Беларусь и Казахстан, продолжается работа по дальнейшему привлечению клиентов из этих стран. В стадии разработки находится торговля с республикой Киргизия.

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

В 2020 компания продолжила сотрудничество с ООО «АГРОТОРГ» по оснащению магазинов торговой марки Пятёрочка оборудованием GEZE.

Компания имеет помесечный детальный маркетинговый План с целью дальнейшего продвижения и укрепления на рынках России, Белоруссии и Казахстана.

Планов в привлечении заемных средств, отсрочки расходов или увеличения размера уставного капитала ООО не имеет.

Компания продолжает поиск и налаживание отношений с компаниями клиентов - крупнейших покупателей (дилеры, системные интеграторы).

Компании не известно о каких-либо событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности Компании продолжать свою деятельность непрерывно.

С целью оптимизации расходной части, Компания продолжает практику приобретения транспортных средств для отдела продаж лизинг и за счет собственных средств, обновив тем самым автопарк и сократив расходы на ремонт автопарка.

13. Оценка существенности

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5%.

Существенной признается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за отчетный период (п. 3 ПБУ 22/2010).

Существенность ошибки (ошибок) определяется исходя из величины и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности в каждом конкретном случае главным бухгалтером по согласованию с руководителем на основании письменного обоснования такого решения.

Ошибка или информация признаются существенными, если их суммовое выражение составляет 5 % и более от суммы оборота по счету бухгалтерского учета, на котором отражается соответствующая операция.

14. Информация о чрезвычайных обстоятельствах

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

15. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не заключало в 2019 и в 2020 годах договоры простого товарищества или договоры о совместной деятельности.

16. Информация о государственной помощи

Государственная помощь не оказывалась.

17. Информация о прекращаемой деятельности

Общество не планирует прекращать деятельность. Общество не планирует проводить реорганизацию.

Генеральный директор

Никулин О. Ю.

31 марта 2021 г.