

1. Общие сведения.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Штауфф» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.1. Описание Общества.

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Штауфф», сокращенное название ООО «Штауфф».

Зарегистрировано: 14.12.2005 Межрайонной ИФНС № 46 по г. Москве

ИНН 7726528587, свидетельство о постановке на налоговый учет № 1057748414514 от 14.12.2005

Общество зарегистрировано по адресу: 117105, г. Москва, Варшавское ш., д. 17, стр. 9.

Почтовый адрес: 115280, г. Москва, ул. Ленинская Слобода, д. 19, стр. 1.

Учредителями Общества являются:

1. «Штауффенберг Бетайлигунгс-ГмбХ» (размер вклада – 3 465 тыс. руб.)
2. «Вальтер Штауффенберг ГмбХ и Ко.КГ» (размер вклада – 35 тыс. руб.)

Уставный капитал Общества установлен в размере 3 500 тыс. руб. внесен учредителями полностью.

В 2010 году был сформирован добавочный капитал в размере 50 121,24 тыс. рублей, который на 31.12.2010 был полностью внесен учредителями.

Доли добавочного капитала составили:

1. «Штауффенберг Бетайлигунгс-ГмбХ» - 99% (размер добавочного капитала – 49 620 тыс. руб.)
2. «Вальтер Штауффенберг ГмбХ и Ко.КГ» - 1% (размер добавочного капитала – 501 тыс. руб.)

В 2020 году Общество имело четыре филиала и три обособленных подразделения, расположенных по адресам:

1. 413100, Саратовская обл., г. Энгельс, ул. Л. Кассиля, д. 14;
2. 603009, Нижегородская обл., г. Нижний Новгород, пр. Гагарина, д. 176, оф. 403.
3. 455026, Челябинская обл., г. Магнитогорск, ул. Гагарина, л. 176, оф. 312-1
4. 192029, г. Санкт-Петербург, пр. Обуховской Обороны, д. 86, лит. К, Б/Ц «7-я верста», оф. 3-11С
5. 404120, Волгоградская обл., г. Волжский, пр. Ленина, д. 103, оф. 2-02

6. Россия, 141100, Московская обл., Щелковский р-н, Щелково г, Заречная ул, дом № 153, строение 4.

7. Россия, 115280, Москва, ул. Ленинская Слобода, 19, 1

Имущество филиалов не выделено на отдельный баланс. Руководители действуют на основании доверенностей.

Среднесписочная численность персонала Общества составила:

	2018 год	2019 год	2020 год
Среднесписочная численность	39	41	45

Основным видом деятельности Общества является оптовая торговля прочими видами машин и оборудования. А также обработка металлических изделий с использованием основных технологических процессов машиностроения.

Дата начала хозяйственной деятельности Общества – 29 сентября 2005 г.

1.2. Конечными бенефициарами Общества являются:

1.2.1.

Фамилия, имя и отчество (при наличии последнего)	Knut Menshen
Дата рождения	28.05.1960
Место рождения	Germany
Гражданство	German
Адрес места жительства (регистрации)	57462 Germany, Olpe, Hardtweg 3
Причины отнесения физического лица к бенефициарным владельцам	30,00%

1.2.2.

Фамилия, имя и отчество (при наличии последнего)	Dorle Tölle
Дата рождения	02.03.1962
Место рождения	Germany
Гражданство	German
Адрес места жительства (регистрации)	58809 Germany, Neuenrade, Beuler Weg 75
Причины отнесения физического лица к бенефициарным владельцам	25,20%

1.3. Информация об органах управления по состоянию на 31 декабря 2020г.:

Генеральный директор Общества Меликян Борис Александрович.

1.4. Аффилированные лица Общества:

1.4.1. «Штауффенберг Бетайлигунгс-ГмбХ»

Характер отношений - компания является участником с долей участия 99 %

В 2020 году хозяйственные операции с ним не осуществлялись.

1.4.2. «Вальтер Штауффенберг ГмбХ и Ко.КГ»

Характер отношений - компания является участником с долей участия 1 %.

Виды операций: является поставщиком Обществу в рамках договора поставки товара.

Объем операций: Вальтер Штауффенберг ГмбХ и Ко.КГ:

- за 2018 год поставка товара в объеме 205 224 тыс. руб;

оказание услуг – 4 634 тыс. руб.

- за 2019 год поставка товара в объеме 274 067 тыс. руб;

оказание услуг – 5 300 тыс. руб.

- за 2020 год поставка товара в объеме 379 096 тыс. руб;

оказание услуг – 13 885 тыс. руб

Кредиторская задолженность ООО «Штауфф» перед Вальтер Штауффенберг ГмбХ и Ко.КГ на 31.12.18 – 23 572 тыс. руб., на 31.12.19 – 35 993 тыс. руб, 31.12.20 – 28 438 тыс. руб.

Условия расчетов по операциям - оплата денежными средствами, валюта - Евро, в течение 120 дней после выставления счета за партию.

1.4.3. STAUFF KOREA LTD

Виды операций: является поставщиком Обществу в рамках договора поставки товара.

Объем операций: STAUFF KOREA LTD

- за 2018 год поставка товара в объеме – 9 466 тыс. руб.

- за 2019 год поставка товара в объеме – 8 973 тыс. руб.

- за 2020 год поставка товара в объеме – 14 634 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.18 – 2 841 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.19 – 4 554 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.20 – 4 054 тыс. руб.

Условия расчетов по операциям - оплата денежными средствами, валюта - евро, в течение 110 дней после выставления счета.

1.4.4. Stauff UK Ltd

Виды операций: является поставщиком Обществу в рамках договора поставки товара.

Объем операций: Stauff UK Ltd

- за 2018 год – 874 тыс. руб.

- за 2019 год – 760 тыс. руб.

- за 2020 год – 1 712 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.18 – 682 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.19 – 729 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.20 – 455 тыс. руб.

1.4.5. Stauff S.A.S.

Виды операций: является поставщиком Обществу в рамках договора поставки товара.

Объем операций Stauff S.A.S.

за 2019 год - 251 тыс. руб.

На 31.12.19 задолженность отсутствует.

В 2018 году операции не производились.

В 2020 году операции не производились.

1.4.6. LUKAD HOLDING GmbH & Co.KG

Виды операций: является поставщиком Общества лицензионного обеспечения в рамках договора.

Объем операций LUKAD HOLDING GmbH & Co.KG

- за 2017 год - 101 тыс.руб.

В 2018 году операции не производились.

- за 2019 год – 109 тыс.руб.

- за 2020 год – 330 тыс.руб.

Задолженность на 31.12.18, 31.12.19, 31.12.20 отсутствует.

1.4.7. STAUFF Italia

Объем операций за 2018 год – 18 тыс. руб.

За 2019 год – 15 тыс.руб.

Задолженность на 31.12.18 – 18 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.19 отсутствует.

В 2020 операции не производились.

1.4.8. Stauff China

В 2018 году операции не проводились.

За 2019 год – 2 562 тыс.руб.,

За 2020 год – 1 135 тыс.руб.

Задолженность на 31.12.2018, 31.12.19, 31.12.20 отсутствует.

1.4.9. ИП Меликян Л.Г.

Оказание бухгалтерских и консультационных услуг.

Объем операций в 2018 г. – 1 100 тыс. руб.

Объем операций в 2019 г. – 1 105 тыс. руб.

Объем операций в 2020 г. – 1 131 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.18, 31.12.19, 31.12.20 отсутствует.

1.5. Основной управленческий персонал:

Генеральный директор – Меликян Борис Александрович,

Коммерческий директор – Кошелев Михаил Александрович,

Главный бухгалтер – Кривошеева Марина Ивановна,

Директор Нижегородского ф-ла – Игохин Эдуард Вячеславович,

Директор Санкт-Петербургского ф-ла – Зуев Валерий Александрович,

Директор Энгельсского ф-ла – Дубровин Виктор Дмитриевич,

Руководитель обособленного подразделения в г. Волжский – Заставной Андрей Владимирович,

Технический директор – Березин Александр Николаевич,

Тех. директор Магнитогорского ф-ла – Синебрюхов Валерий Николаевич,

Руководитель производства - Штыков Евгений Владимирович.

Годовое вознаграждение основного управленческого персонала

за 2018 год 43 879 (Сорок три миллиона восемьсот семьдесят девять) тысяч рублей,
страховые взносы – 7 971 (Семь миллионов девятьсот семьдесят одна) тысяча рублей;

за 2019 год 55 860 (Пятьдесят пять миллионов восемьсот шестьдесят) тысяч рублей;

страховые взносы – 9 905 (Девять миллионов девятьсот пять) тысяч рублей;

. за 2020 год 56 382 (Пятьдесят шесть миллионов триста восемьдесят) тысяч рублей;

страховые взносы – 10 537 (Десять миллионов пятьсот тридцать семь) тысяч рублей;

2. Учетная политика Общества.

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики:

2.1. Основа составления

Общество организует и ведет бухгалтерский учет, составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Положениями по ведению бухгалтерского учета, утвержденными приказами Министерства финансов РФ и иными нормативно-правовыми актами.

2.2. Оценка имущества и обязательств.

Оценка имущества осуществляется:

- приобретенного за плату – путем суммирования фактически произведенных затрат на его покупку;
- полученного безвозмездно – по рыночной стоимости на дату оприходования;
- произведенного в самом Обществе – по стоимости его изготовления;
- полученного в качестве вклада в Уставный капитал – по согласованной учредителями денежной оценке.

2.3. Инвентаризация имущества и обязательств.

Количество инвентаризаций в отчетном году, даты их проведения, перечень запасов, проверяемых при каждой из них, определяется генеральным директором Общества, за исключением случаев, когда проведение инвентаризации обязательно.

Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года в соответствии с приказом о проведении инвентаризации, если иное не предусмотрено законодательством.

2.4. Учет нематериальных активов.

Первоначальная стоимость НМА определяется по фактическим затратам, связанным с приобретением и созданием.

Срок полезного использования НМА определяется приказом директора.

Амортизация НМА начисляется линейным способом.

2.5. Учет основных средств.

Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу (а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, не входящий в библиотечный фонд), отражаются

в составе материально-производственных запасов, списываются на материальные расходы по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом по группам, установленным Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Стоимость ремонта основных средств отражается путем включения фактических затрат в себестоимость продукции по мере выполнения ремонтных работ.

2.6. Учет материально-производственных запасов.

МПЗ, приобретаемые для использования на предприятии учитываются по фактической покупной стоимости. Учет товаров, приобретенных для продажи, ведется на счете 41 «Товары» по покупной (учетной) стоимости. Другие расходы, подлежащие включению в фактическую себестоимость запасов, учитываются отдельно в составе транспортно-заготовительных расходов. Для формирования фактической себестоимости МПЗ применяется счет 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Списание материально-производственных запасов производится по средневзвешенной стоимости.

МПЗ, текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости МПЗ образуется за счет финансовых результатов на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью. Для формирования резерва применяется счет 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей».

Материально-производственные запасы, по которым в течение отчетного года рыночная цена снизилась, или они морально устарели либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости с учетом физического состояния запасов. Снижение стоимости материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учете в виде начисления резерва.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается по каждой единице материально-производственных запасов, принятой в бухгалтерском учете. Допускается создание резервов под снижение стоимости материальных ценностей по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных материально-производственных запасов. Не допускается создание резервов под снижение стоимости материальных ценностей по таким укрупненным группам

(видам) материально-производственных запасов, как основные материалы, вспомогательные материалы, готовая продукция, товары, запасы определенного операционного или географического сегмента и т.п.

Расчет текущей рыночной стоимости материально-производственных запасов производится организацией на основе информации, доступной до даты подписания бухгалтерской отчетности, исходя из срока их нахождения на складе организации без движения.

Создание резерва:

- до 3-х лет - резерв не создается;
- свыше 3-х лет до 4 лет включительно – создается резерв в размере 30% стоимости МПЗ;
- свыше 4 - 5 лет – создается резерв в размере 60% стоимости МПЗ;
- свыше 5 лет – создается резерв в размере 90% стоимости МПЗ.

Если в период, следующий за отчетным, текущая рыночная стоимость материально-производственных запасов, под снижение стоимости которых в отчетном периоде был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в уменьшение стоимости материальных расходов, признанных в периоде, следующем за отчетным.

Начисление резерва под снижение стоимости запасов отражается в бухгалтерском учете по счету "Прочие доходы и расходы". Начисленный резерв списывается на увеличение финансовых результатов (счет "Прочие доходы и расходы") по мере отпуска относящихся к нему запасов.

Организация с целью определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых на издержки обращения, использует вариант оценки материалов по средневзвешенной себестоимости материальных ценностей.

2.7. Оценочные обязательства.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого квартала, исходя из количества неиспользованных дней отпуска по каждому работнику. Сумма резерва рассчитывается как сумма расходов на предстоящие отпуска работникам, увеличенная на сумму страховых взносов до того момента пока зарплата, начисленная нарастающим итогом с начала года не достигнет уровня, при котором взносы не начисляются.

2.8. Порядок признания выручки.

Общество признает доходы и расходы в соответствии с методом начисления.

2.9 Критерии существенности.

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной считается ошибка, которая приводит к изменению валюты баланса более, чем на 9,9%.

3. Пояснение к существенным статьям баланса.

3.1. Основные средства.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, а также движение в течение года накопленной амортизации по группам основных средств в 2018-2019 гг. по группам было следующим:

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2020 г.	55 100	(26 477)	3 360	(54)	54	(8 155)	58 406	(34 579)
	за 2019 г.	34 520	(18 634)	20 580	-	-	(7 843)	55 100	(26 477)
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2020 г.	51 204	(23 131)	2 722	-	-	(7 819)	53 926	(30 949)
	за 2019 г.	30 991	(15 555)	20 214	-	-	(7 575)	51 204	(23 131)
Другие виды основных средств	за 2020 г.	983	(689)	-	-	-	(157)	983	(846)
	за 2019 г.	808	(605)	176	-	-	(83)	983	(689)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020 г.	2 634	(2 391)	475	-	-	(151)	3 109	(2 543)
	за 2019 г.	2 443	(2 295)	191	-	-	(96)	2 634	(2 391)
Офисное оборудование	за 2020 г.	225	(213)	-	-	-	(12)	225	(225)
	за 2019 г.	225	(124)	-	-	-	(89)	225	(213)
Транспортные средства	за 2020 г.	54	(54)	162	(54)	54	(15)	162	(15)
	за 2019 г.	54	(54)	-	-	-	-	54	(54)

Основные средства, приобретенные по договору лизинга. В соответствии с условиями договоров числятся на балансе арендодателя.

тыс.руб.

	На 31.12.2018	На 31.12.2019	Поступило	Выбыло	На 31.12.2020
Европлан		8 220	4 848	(8 220)	4 848
Автомобиль Nissan X-Trail 2017 Волжский	1 980	1 980		(1 980)	
Автомобиль NISSAN X-TRAIL Питер	1 832				
Автомобиль NISSAN X-TRAIL Москва 2020			1 746		1 746
Автомобиль VOLVO XC60 Москва 2020			3 103		3 103
Автомобиль VOLVO XC90 2017	4 891	4 891		(4 891)	
Автомобиль ГАЗ - А31R32	1 348	1 348		(1 348)	
Автопогрузчик Combilift C 2017	3 926				
Итого	13 977	8 220	4 848	(8 220)	4 848

Информация о лизинговых платежах по договорам, действующим в 2020 году и до конца действия договоров.

тыс.руб.

№ договора	Марка автомобиля	2019	2020	2021	2022
1430850-ФЛ/МКГ-16	Nissan X-Trail 2015 Питер	292			
1474706-ФЛ/МКГ-16	Combilift C 2017	378			
1650759-ФЛ/ЕПА-17	ГАЗ АЗ (Next) 2017	462			
1746588-ФЛ/МКГ-17	Nissan X-Trail 2017 Волжский	661	777		
1661299-ФЛ/МКГ-17	Volvo XC90 2017	1 628	1 617		
1924918-ФЛ/МКГ-18	Автоматический колонный дисковый с	1 120			
2510074-ФЛ/ОРКК1-20	Nissan X-Trail 2020		1 110	649	596
2523350-ФЛ/ОРКК1-20	Volvo XC60 2020		1 946	1 133	1 040
		4 541	5 450	1 782	1 635

Арендованное имущество, числящееся на забалансовом счете:

тыс.руб.

Наименование контрагента и арендованного имущества	На 31.12.2019	Поступило	Выбыло	На 31.12.2020
7-я Верста	36			36
Офис Санкт-Петербург	36			36
Борисенко Алексей Владимирович	500		(500)	
Автомобиль Ssang Yong KYRON	500		(500)	
ВолгаИнвест	72			72
Офис Нижний Новгород	72			72
ГАСОЯНЦ	400			400
Автомобиль Фольксваген Пассат (Гасоянц)	400			400
Диамус	2 058			2 058
Офис Москва	2 058			2 058
Дубровин В.Д.	550			550
Офис Энгельс 1	550			550
Европлан	8 220	4 848	(8 220)	4 848
Автомобиль Nissan X-Trail 2017 Волжский	1 980		(1 980)	
Автомобиль NISSAN X-TRAIL Москва 2020		1 746		1 746
Автомобиль VOLVO XC60 Москва 2020		3 103		3 103
Автомобиль VOLVO XC90 2017	4 891		(4 891)	
Автомобиль ГАЗ - А31R32	1 348		(1 348)	
Осадчая В.И.	1 512			1 512
Офис Энгельс 2	1 512			1 512
ПРОМЛИГА	13			13
Офис Магнитогорск	13			13
ТЕХНОПАРК	149 073			149 073
Склад Москва	149 073			149 073
Итого	162 434	4 848	(8 720)	158 563

3.2. Капитальные вложения.

В 2019 - 2020 гг. Общество осуществляло капитальные вложения в покупку основных средств:

2019 год

Наименование основного средства	тыс.руб.
Стеллажное оборудование	191
Измерительная машина Hexagon 8330	3 871
Трубогибочный станок BREEZE "ALL ELECTRIC" 30 mm SINGLE STACK LEFT & RIGHT HAND CNC Tube Bending Mac	13 761
Отрезная машина Cutting machine TF3PI	327
Машина для установки фитингов Hose fitting assembly machine	142
Смартфон Apple iPhone 11 Pro	87
Машина формовочная SFO-F- A-A	2 113
Ноутбук	89
Итого	20 580

2020 год

Наименование основного средства	тыс.руб.
Автомобиль Nissan X-Trail (ВОЛЖСКИЙ)	41
Автомобиль VOLVO XC90	122
Аппарат для заточки вольфрамовых электродов	167
Поломоечная машина BD 50/50 C Bp Classic	149
Рольганг AP1-Y-4000	68
Стол сварочно-сборочный с ПВУ 2120x1200x640	189
Тележка гидравлическая ОК 20-W	91
Фрезерно-сверлильный станок JMD- 45LPFD	312
Электрический ричтрак	2 222
Итого	3 360

3.3. Материально-производственные запасы.

Структура материально-производственных запасов за 2019-2020 гг выглядит следующим образом:

тыс. руб.

Группы МПЗ	На 31.12.18	На 31.12.19	На 31.12.20
Сырье и материалы	89	89	180
Топливо	1	1	1
Прочие материалы	0	53	32
Сырье и материалы, переданные в переработку	242	242	1 270
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	0	212	34
Специальная оснастка в эксплуатации	459	38	217
Специальная оснастка на складе	866	1085	1 244
Покупные полуфабрикаты и комплектующие	19	28	281
Готовая продукция и товары для перепродажи	184 213	243 137	254 936
ИТОГО:	185 889	244 885	258 198

Информация о движении резерва под снижение стоимости материальных ценностей представляет собой следующее:

тыс.руб.

За 2020 год				
Наименование запасов по группам	На начало года	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	На конец года
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности				
Товары для перепродажи	6 659	1 730	(954)	7 435
Итого	6 659	1 730	(954)	7 435
За 2019 год				
Наименование запасов по группам	На начало года	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	На конец года
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности				
Товары для перепродажи	8 285	2 544	(4 170)	6 659
Итого	8 285	2 544	(4 170)	6 659

3.4. Дебиторская задолженность.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам. Информация о дебиторской задолженности представлена в нижеприведенной таблице,

тыс.руб.

Наименование показателя	На начало года		На конец периода	
	Период	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	149 054	(6 542)	231 571
	за 2019 г.	148 927	(6 542)	149 054
<i>в том числе:</i>				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020 г.	8 014	(450)	13 362
	за 2019 г.	8 585	(450)	8 014
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 г.	122 413	(6 092)	196 480
	за 2019 г.	128 356	(6 092)	122 413
Расчеты по налогам и сборам	за 2020 г.	12 581	0,00	11 106
	за 2019 г.	8 488		12 581
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2020 г.			
	за 2019 г.	7		
Расходы будущих периодов	за 2020 г.	530		472
	за 2019 г.	369		530
Прочая	за 2020 г.	5 516		10 151
	за 2019 г.	3 122		5 516
Итого	за 2020 г.	149 054	(6 542)	231 571
	за 2019 г.	148 927	(6 542)	149 054

Информация о движении резерва по сомнительным долгам представлена в нижеприведенной таблице:

тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам	Величина резерва на начало периода	Создано	Использовано	Величина резерва на конец периода
2019 год	6 542			6 542
2020 год	6 542		(2700)	3 842

3.5. Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами.

тыс.руб.

	на 31.12.18		на 31.12.19		на 31.12.20	
	переплата	задолженность	переплата	задолженность	переплата	задолженность
НДФЛ		6				
НДС		7 164		2 700		12 947
Налог на прибыль	8 488	694	12 581		11 106	
Транспортный налог		15		24		26
Налог на имущество		14		22		0
Итого:	8 488	7 893	12 581	2 747	11 106	12 973
				тыс.руб.		тыс.руб.
	на 31.12.18		на 31.12.19		на 31.12.20	
	переплата	задолженность	переплата	задолженность	переплата	задолженность
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	7	-	-	-	-	-

3.6. Долгосрочные обязательства.

Долгосрочных обязательств за период 2019 – 2020 гг. ООО «Штауфф» не имеет.

3.7. Краткосрочная кредиторская задолженность.

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	97 735	81 191
	за 2019 г.	81 662	97 735
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020 г.	73 343	40 376
	за 2019 г.	63 068	73 343
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 г.	21 646	27 842
	за 2019 г.	10 618	21 646
расчеты по налогам и сборам	за 2020 г.	2 747	12 973
	за 2019 г.	7 893	2 747
Расчеты с подотчетными лицами	за 2020 г.	0	
	за 2019 г.	83	0
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2020 г.	-	
	за 2019 г.	-	
Итого	за 2020 г.	97 735	81 191
	за 2019 г.	81 662	97 735

Вся краткосрочная кредиторская задолженность соответствует условиям договоров с контрагентами, а также срокам расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами. Просроченная задолженность отсутствует.

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах.

4.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

тыс.руб

	2019 год	2020 год
Выручка	680 960	865 100
в том числе:		
- от реализации товаров собственного производства	62 353	75 409
- от реализации покупных товаров	618 607	789 691
Себестоимость	(423 743)	(533 359)
Коммерческие расходы	(90 564)	(99 171)
Управленческие расходы	(61 439)	(62 132)
СЕБЕСТОИМОСТЬ	2019 ГОД	2020 ГОД
МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАТРАТЫ	408 359	513 862
АМОРТИЗАЦИЯ	5 314	6 727
ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА	7 081	9 196
РЕЗЕРВ	709	771
НАЛОГИ НА З/пл	2 083	2 596
ИНФОРМАЦИОННЫЕ УСЛУГИ		
СОДЕРЖАНИЕ ТС	169	147
ОБСЛУЖИВАНИЕ ОРГТЕХНИКИ	28	60
Итого	423 743	533 359

Расшифровка управленческих и коммерческих расходов

Коммерческие расходы, отраженные по строке 2210 отчета о финансовых результатах, представляют собой следующее:

тыс.руб.

КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	2019 ГОД	2020 ГОД
АМОРТИЗАЦИЯ	2 316	1 186
УПАКОВКА		40
ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА	35 394	37 661
РЕЗЕРВ	2 648	2 731
НАЛОГИ НА З/пл	8 111	8 695
АРЕНДА	20 278	20 500
КОМАНДИРОВОЧНЫЕ РАСХОДЫ	3 141	1 100
РЕКЛАМНЫЕ РАСХОДЫ	2 143	108
РЕМОНТ ЗДАНИЙ	75	1 191
ИНВЕНТАРЬ МАТЕРИАЛЫ	1 764	2 607
СТРАХОВКА	773	730
ИНФОРМАЦИОННЫЕ УСЛУГИ	7 230	15 585
УСЛУГИ СВЯЗИ, ПОЧТЫ	1 436	1 313
СОДЕРЖАНИЕ ТС	1 228	961
ОБСЛУЖИВАНИЕ ОРГТЕХНИКИ	330	811
ТРАНСПОРТНЫЕ ЭКСПЕД. РАСХОДЫ	2 762	3 080
КАНЦЕЛЯРИЯ	804	796
ПРОЧИЕ	131	76
Итого	90 564	99 171

Управленческие расходы, отраженные по строке 2220 отчета о финансовых результатах, представляют собой следующее:

тыс.руб.

УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	2019 ГОД	2020 ГОД
АМОРТИЗАЦИЯ	191	211
ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА	38 339	37 110
5511. РЕЗЕРВ	10 456	13 399
5520. НАЛОГИ НА З/пл	8 673	8 706
6210. КОМАНДИРОВОЧНЫЕ РАСХОДЫ	1 306	238
6350. ИНВЕНТАРЬ МАТЕРИАЛЫ	13	17
6690. ИНФОРМАЦИОННЫЕ УСЛУГИ	1 757	1 794
6730. УСЛУГИ СВЯЗИ, ПОЧТЫ	80	41
6810. СОДЕРЖАНИЕ ТС	596	575
6820. ОБСЛУЖИВАНИЕ ОРГТЕХНИКИ	28	25
6840. ПРОЧИЕ	0	16
Итого	61 439	62 132

4.2 Прочие доходы и расходы Общества.

Прочие доходы и расходы за 2019-2020 гг., отраженные по строкам 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах соответственно, представляют собой следующее:

тыс.руб.

Прочие доходы, всего	2019	2020
	7 018	2 284
<i>в том числе:</i>		
Курсовые разницы	5 447	
Доходы, связанные с реализацией основных средств		917
Резервы под обесценение	155	954
Прибыль прошлых лет	121	99
Прочие	1 294	314
Прочие расходы, всего	(5 210)	(14 173)
<i>в том числе:</i>		
Курсовые разницы		(8 910)
Услуги кредитных организаций	(1 753)	(2 030)
Резервы под обесценение	(2 544)	(1 730)
Убыток прошлых лет	(190)	(110)
Штрафы, пени, неустойки к уплате	(385)	(16)
Прочие	(338)	(1 377)
	тыс.руб.	тыс.руб.
Проценты к получению	2019 год	2020 год
	539	543

В связи с внесением изменений в Учетную политику, внесены изменения, курсовые разницы показаны в свернутом виде.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на отчетную дату:

Иностранная валюта	Курс ЦБ РФ на 31.12.2020	Курс ЦБ РФ на 31.12.2019	Курс ЦБ РФ на 31.12.2018
Евро	90,6824	69,3406	79,4605
Доллар США	73,8757	61,9057	69,4706

5. Информация по сегментам.

Сегменты отсутствуют.

6. Общество не принимает участия в совместной деятельности.

7. Условные факты хозяйственной деятельности – отсутствуют.

8. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах представляет собой следующее:

тыс.руб.

Резерв	На 31.12.18	Признано	Погашено	На 31.12.19
	10 613	14 298	(14 109)	10 801
Оплата труда	1 940	6 999	(6 036)	2 903
Вознаграждение по итогам работы за год	6 734	6 814	(6 734)	6 814
Оценочное обязательство на резерв брака	600			600
Оценочное обязательство на расходы группы	874		(874)	0
Услуги аудита	465	485	(465)	485

Резерв	На 31.12.19	Признано	Погашено	На 31.12.20
	10 801	14 298	(14 109)	17 682
Оплата труда	2 903	9 331	(7 994)	4 240
Вознаграждение по итогам работы за год	6 814	10 473	(6 814)	10 473
Оценочное обязательство на резерв брака	600	1 274	(600)	1 274
Оценочное обязательство на текущий ремонт	0	1 191	-	1 191
Услуги аудита	485	505	(485)	505

9. Информация по непрерывности деятельности

Общество планирует продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем, как минимум, в течение 12 месяцев после отчетной даты, и не имеет намерения или потребности в ликвидации. По нашим оценкам, последствия пандемии коронавирусной инфекции COVID-19, не повлияют на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

10. Государственная помощь отсутствует.

11. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20% (2019 г. – 20%)

тыс.руб.

Показатель	2019	2020
Прибыль до налогообложения	107 561	159 092
Налог на прибыль	(21 667)	(31 766)
в том числе: текущий налог на прибыль	(21 379)	(32 758)
отложенный налог на прибыль	(287)	991

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

тыс.руб.

Показатель	2019	2020
Условный расход по налогу на прибыль	21 512	31 818
текущий налог на прибыль	(21 379)	(32 758)
отложенный налог на прибыль	(287)	991

12. Судебные заседания.

В течение 2020 года ООО «Штауфф» не принимало участия в судебных заседаниях в качестве истца либо ответчика.

13. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.98 №56н.

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в бухгалтерской отчетности, нет.

«29» марта 2021 г.

Генеральный директор

Б.А. Меликян