



22.02.2022

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Риттал» за 2021 год

Настоящие Пояснения сформированы в соответствии с требованиями п. 27 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 и приказа Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

I. Общая часть.

Общество с ограниченной ответственностью «Риттал», далее Компания, зарегистрировано 16 июля 2002 г. в ИФНС РФ №16 по г. Москве. Учредителями являются следующие юридические лица:

- Rittal UAB, юридическое лицо по законодательству Литовской Республики;
- Rittal Beteiligungs GmbH, юридическое лицо по законодательству Германии.

Цель учреждения юридического лица - дистрибьюция продукции, производимой группой компаний Фридхельм Лоо, в которую входят учредители ООО «Риттал», на российском рынке.

Хозяйственная деятельность в части реализации продукции начата в 4 квартале 2002 г.

Юридический адрес компании: 125252, г. Москва, ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12.

Фактический адрес компании: 125252, г. Москва, ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12, 4 этаж.

Генеральный директор: Подъяпольский Сергей Васильевич.

Главный бухгалтер: Кузнецова Анна Александровна.

Основные виды деятельности: коды по ОКВЭД – 46.14, 46.11, 46.90, 47.11, 47.70, 70.22.

Численность персонала по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 135 человек (136 по состоянию на 31.12.2020 г.).

II. Раскрытие информации согласно п.27 ПБУ 4/99.

Бухгалтерская отчетность сформирована Компанией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, отступления от этих правил в соответствии с п.6 настоящего положения 4/99 не допускались.

1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

FRIEDHELM LOH GROUP

В течение 2021 г. нематериальные активы Компанией не приобретались.

2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не проводилась.

Наличие и движение первоначальной стоимости основных средств по видам:
за 2021 год

Виды основных средств	на 31.12.2020	Поступило	Выбыло	на 31.12.2021
По счету 01.0002 Автомобили	41 151	6 070	(3 542)	43 679
По счету 01.0003 Мебель	1 378	-	(1 378)	-
По счету 01.0004 Складское оборудование	45 487	18 494	(21 844)	42 137
По счету 01.0006 IT и офисное оборудование	6 105	80	(3 441)	2 745
Итого	94 121	24 645	(30 205)	88 561

за 2020 год

Виды основных средств	на 31.12.2019	Поступило	Выбыло	на 31.12.2020
По счету 01.0002 Автомобили	39 299	6 478	(4 626)	41 151
По счету 01.0003 Мебель	5 851	-	(4 453)	1 378
По счету 01.0004 Складское оборудование	42 096	8 728	(5 337)	45 487
По счету 01.0006 IT и офисное оборудование	6 025	80	-	6 105
Итого	93 251	15 286	(14 416)	94 121

Наличие и движение амортизации

Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом.

За 2021

Виды основных средств	на 31.12.2020	Начислено	Выбыло	на 31.12.2021
По счету 02.0002 Автомобили	(20 598)	(6 704)	3 558	(23 744)
По счету 02.0003 Мебель	(1 378)	(146)	1 524	-
По счету 02.0004 Складское оборудование	(32 716)	(15 212)	25 102	(22 826)
По счету 02.0006 IT и офисное оборудование	(5 729)	(651)	3 676	(2 704)
Итого	(60 421)	(22 713)	33 860	(49 273)

За 2020

Виды основных средств	на 31.12.2019	Начислено	Выбыло	на 31.12.2020
По счету 02.0002 Автомобили	(18 535)	(6 534)	4 471	(20 598)
По счету 02.0003 Мебель	(5 831)	-	4 453	(1 378)
По счету 02.0004 Складское оборудование	(33 566)	(4 043)	4 893	(32 716)
По счету 02.0006 IT и офисное оборудование	(5 179)	(550)	-	(5 729)
Итого	(63 111)	(11 127)	13 817	(60 421)

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. за единицу списываются на расходы на продажу по мере ввода их в эксплуатацию.

Амортизация основных средств производилась по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных, определенных в соответствии с ПБУ 6/01.

Принятые сроки полезного использования по отдельным объектам основных средств:

- Компьютеры, в т.ч. компьютерная сеть – 2 года;
- Автомобили легковые – 6 лет;
- Стеллажи складские – 10 лет;
- Сейфы – 6 лет;
- Погрузчики и штабелеры – 8 лет;
- Демоборудование – 2 года.

3. ЗАПАСЫ

Учет товаров, приобретенных для дальнейшей перепродажи, ведется по стоимости их приобретения. Затраты по заготовке и доставке товаров до складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость приобретения товаров. При продаже (отпуске) товаров их стоимость списывается по средней себестоимости.

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2020 г	Оборот по Дт	Оборот по Кт	На 31.12.2021 г.
Всего запасов, в том числе:	386 550	3 736 917	3 678 534	444 933
-товар	386 448	3 698 640	3 640 502	444 586
-материалы	102	38 277	38 032	347

Резерв под обесценение ТМЦ в 2021, 2020 гг. не создавался.

4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В составе долгосрочных финансовых вложений отражен взнос в уставной капитал (доля 25%) ООО «Еплан программное обеспечение и услуги» в размере 2 750 тыс. руб. согласно Протокола № 10.03.2016 внеочередного Общего собрания участников ООО «Риттал» от 10 марта 2016 года.

В составе краткосрочных финансовых вложений отражены вклады на депозитных счетах, открытых на срок до 6 месяцев в сумме 24 670 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021 г. (в сумме 20 400 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020г.).

Краткосрочные банковские депозиты размещены в АО «Коммерцбанк (Евразия)» со сроком погашения 10.01.2022 г.

2021 г.

Наименование строки	Сальдо на 31.12.2020 г.	Оборот по Дт	Оборот по Кт	Сальдо на 31.12.2021 г.
Долгосрочные финансовые вложения	2 750	-	-	2 750
Финансовые вложения (краткосрочные)	20 400	18 302 860	18 298 590	24 670

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

депозиты)				
-----------	--	--	--	--

2020 г.

Наименование строки	Сальдо на 31.12.2019 г.	Оборот по Дт	Оборот по Кт	Сальдо на 31.12.2020 г.
Долгосрочные финансовые вложения	2 750	-	-	2 750
Финансовые вложения (краткосрочные депозиты)	61 200	24 744 570	24 785 370	20 400

5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность по видам

Виды дебиторской задолженности	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Дебиторская задолженность - всего:	384 326	268 619
Долгосрочная дебиторская задолженность в виде обеспечения обязательств, выданных по договорам аренды (обеспечительный платеж)	16 683	16 643
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	367 643	251 976
Авансы выданные	20 004	20 773
Расчеты с покупателями и заказчиками	342 171	226 441
Расчеты по налогам и сборам	520	455
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-
Расчеты по социальному страхованию	3 144	3 535
Расчеты с подотчетными лицами	29	28
Прочая дебиторская задолженность	1 775	744

На 31.12.2021 г. по результатам инвентаризации резерв по сомнительным долгам не формировался.

Движение резерва по сомнительным долгам за 2021 год представлено ниже:

тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам	Сальдо на 01.01.2021	Дебет	Кредит	Сальдо на 31.12.2021 г.
Всего:	-	4 117	4 117	-
в.ч. по расчетам с покупателями и заказчиками	-	4 117	4 117	-

На 31.12.2020 г. по результатам проведения инвентаризации дебиторской задолженности резерв по сомнительным долгам не формировался.

Движение резерва по сомнительным долгам за 2020 год представлено ниже:

тыс. руб.

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

FRIEDHELM LOH GROUP

Резерв по сомнительным долгам	Сальдо на 01.01.2020	Дебет	Кредит	Сальдо на 31.12.2020 г.
Всего:	-	13 037	11 407	-
в.ч. по расчетам с покупателями и заказчиками	(1 630)	13 037	11 407	-

6. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставной капитал Компании на момент регистрации юридического лица составлял 2 900 000-00 руб. В 2011 году произошло увеличение уставного капитала за счет вноса участника Rittal Beteiligungs GmbH в размере 150 000 000-00 руб. Таким образом уставной капитал на 31.12.2021 года составил 152 900 000-00 руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. величина уставного капитала осталась неизменной.

7. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Наличие и движение оценочных обязательств

Виды оценочных обязательств	на 31.12.2020	Использовано	Начислено	на 31.12.2021
резерв на сумму стимулирующих выплат в соответствии с трудовыми договорами	22 354	(22 354)	30 937	30 937
резерв под неиспользованные отпуска	2 936	(2 936)	2 865	2 865
резерв предстоящих расходов	-	-	-	-
Итого	25 290	(25 290)	33 802	33 802

Ожидаемый срок исполнения обязательств по стимулирующим выплатам в соответствии с трудовыми договорами – не позднее 31.07.2022 г., по отпускам – 12 месяцев (мы же предполагаем, что сотрудники отгуляют свои отпуска вовремя).

8. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Долгосрочные обязательства в виде кредиторской задолженности (авансы полученные) на 31.12.2020 г. – 11 730 тыс. руб., а на 31.12.2021 г. - 3 910 тыс. руб.

9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность по видам

Вид кредиторской задолженности	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Кредиторская задолженность - всего:	237 598	154 366
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	104 096	12 193

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

Авансы полученные	89 009	94 629
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 246	1 801
Расчеты по налогам и сборам	42 002	45 586
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	-	-
Задолженность перед персоналом по оплате труда	110	110
Прочая кредиторская задолженность, в том числе:	135	47
<i>Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами</i>	-	-
<i>Расчеты с подотчетными лицами</i>	135	47

10. ВЫРУЧКА И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров покупателям (или оказания услуг). Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности. Информация по видам выручки:

Выручка по видам	за 2021 год	за 2020 год
Выручка от реализации товаров	4 548 135	3 944 216
Работы по созданию ЦОД	-	-
Прочее	17 443	14 373
Итого	4 565 578	3 958 589

Себестоимость по видам	за 2021 год	за 2020 год
Реализованного товара	3 563 653	3 061 477
Работ по созданию ЦОД	-	-
Прочее	4 550	3 542
Итого	3 568 203	3 065 019

Информация о составе затрат:

Виды расходов по обычным видам деятельности	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	3 563 653	3 061 477
Расходы на оплату труда	249 712	230 197
Отчисления на соц. нужды	62 813	56 273
Амортизация	14 750	11 116
Прочие затраты, в т. ч:	262 150	229 518
<i>- расходы на гарантийный ремонт</i>	<i>4 550</i>	<i>3 542</i>
<i>- расходы на аренду</i>	<i>101 742</i>	<i>99 873</i>
<i>- транспортные расходы РФ</i>	<i>47 928</i>	<i>45 339</i>
<i>- расходы на лицензии</i>	<i>21 745</i>	<i>26 996</i>
<i>- онлайн маркетинг IC</i>	<i>3 866</i>	<i>4 175</i>

- каталоги и печатная продукция ИС	18 907	-
-реклама, раздаточные реклам. материалы, выставки	11 700	6 682
- программное обеспечение (Базы данных)	4 772	2 998
- прочие	46 940	46 595
Итого	4 153 078	3 588 581

11. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы

Виды прочих доходов	за 2021 г.	за 2020 г.
Доходы от реализации ОС и прочего имущества	1 842	1 992
Доходы от покупки валюты	13 209	19 619
Оприходованные излишки ТМЦ	21	13
Прочие доходы	3 501	2 803
Восстановление резерва по сомнительным долгам	-	-
Курсовые разницы положительные	56 676	81 596
ИТОГО	75 249	106 023

Прочие расходы

Виды прочих расходов	за 2021 г.	за 2020 г.
Расходы по оплате услуг кредитных организаций	3 383	3 025
Расходы от реализации ОС	-	166
Расходы от покупки валюты	614	3 395
Налоги	5 975	1 351
Недостачи ТМЦ	6 913	6 049
Отчисления в оценочные резервы	-	-
Членские взносы	695	557
Прочие расходы	4	-
Курсовые разницы отрицательные	51 036	156 309
ИТОГО	68 620	170 851

12. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕСТВА

В соответствии с п. 2.3 ПБУ 23/11 оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности. Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа. В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков,

суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

Расшифровка строки денежные средства и денежные эквиваленты:

Наименование	31 декабря	
	2021	2020
Касса	-	-
Средства на расчетных счетах	8 047	23 273
Средства на валютных счетах	709	646
Средства на специальных счетах в банках	154	323
Итого денежные средства	8 910	24 242
Денежные средства и денежные эквиваленты	8 910	24 242

За период с отчетной даты до даты подписания отчетности произошло существенное повышение обменного курса Евро. На 31 декабря 2021 года курс составлял 84,0695 рубля за один Евро, на 31.12.2020 года – 90,6824, на дату подписания отчетности 86,8451 рублей за один Евро.

Краткосрочные банковские депозиты размещены в АО «Коммерцбанк (Евразия)» со сроком погашения 10.01.2022 года.

Движения по депозитным счетам отражаются в отчете о движении денежных средств в составе денежных потоков от инвестиционной деятельности по строкам 4219 «Прочие поступления», 4229 «Прочие платежи» в связи с непрерывным характером размещений на постоянной основе.

13. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Список связанных сторон по состоянию на 31.12.2021 г.:

№ п/п	Идентификационные данные связанной стороны (наименование организации, ИНН / Ф.И.О физического лица, должность)	Характер взаимоотношений	Вид операций в отчетном периоде
Основной управленческий персонал			
1	Подъяпольский С.В.	Трудовой договор	Заработная плата
Аффилированные лица			
Основные хозяйственные общества - участники			
1	Rittal UAB, 111664014	учредитель	Выплата дивидендов
2	Rittal Beteiligungs GmbH, 622868729	учредитель	Выплата дивидендов
Зависимые хозяйственные общества			
1	ООО «Еплан ПОиУ», 7714384860	Договор оказания услуг	Аренда имущества, прочие услуги по обслуживанию арендованного имущества, инвестиционный доход
Бенефициарный владелец			
1	Фридхельм Лоо	Собственник	Хозяйственная

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

			деятельность с данным лицом в течение отчетного периода не велась
Хозяйственные общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием.			
1	Rittal GmbH & Co.KG, 111796669	Договор поставки	Поставка оборудования, услуги
2	Loh-Services GmbH, 00934260544	Сублицензионный договор; Договор оказания услуг	Услуги
3	Rittal S.p.a., Milan		Сервисные работы
4	Rittal Disprel, S.A.		Сервисные работы
5	Rittal SAS		Сервисные работы

Список связанных сторон по состоянию на 31.12.2020 г.

№ п/п	Идентификационные данные связанной стороны (наименование организации, ИНН / Ф.И.О физического лица, должность)	Характер взаимоотношений	Вид операций в отчетном периоде
Основной управленческий персонал			
1	Подъяпольский С.В.	Трудовой договор	Заработная плата
Аффилированные лица			
Основные хозяйственные общества - участники			
1	Rittal UAB, 111664014	учредитель	Выплата дивидендов
2	Rittal Beteiligungs GmbH, 622868729	учредитель	Выплата дивидендов
Зависимые хозяйственные общества			
1	ООО «Еплан ПОиУ», 7714384860	Договор оказания услуг	Аренда имущества, прочие услуги по обслуживанию арендованного имущества, инвестиционный доход
Бенефициарный владелец			
1	Фридрих Лео	Собственник	Хозяйственная деятельность с данным лицом в течение отчетного периода не велась
Хозяйственные общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием.			
1	Rittal GmbH & Co.KG, 111796669	Договор поставки	Поставка оборудования, услуги
2	Loh-Services GmbH, 00934260544	Сублицензионный договор; Договор оказания услуг	Услуги
3	Rittal EOOD	Договор №700153/2018	Реализация продукции зарубежным компаниям
4	Rittal Kereskedelmi KFT.		Сервисные работы

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

FRIEDHELM LOH GROUP

5	Rittal S.p.a., Milan		Сервисные работы
---	----------------------	--	------------------

Операции со связанными сторонами в 2021 году.

Расчеты со связанными сторонами производятся в денежной форме через банковский счет, при проведении операций применялись коммерческие цены, установленные соглашением сторон. Оплата задолженности будет произведена в 2022 году.

Резерв по сомнительной задолженности по связанным сторонам не создавался. Списанная дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам отсутствовали.

Основные хозяйственные общества - участники

Rittal UAB, владеющий 1,8587% уставного капитала (хозяйственная деятельность с данным лицом в течение отчетного периода не велась), Rittal Beteiligungs GmbH, владеющий 98,1413% уставного капитала (хозяйственная деятельность с данным лицом в течение отчетного периода не велась).

Операции с хозяйственными обществами, находящимися под общим контролем или значительным влиянием.

Компания Rittal GmbH & Co.KG

Договор поставки № 77162-R, Договор поставки № 700236 от 01.07.2019 года. Всего поставок за 2021 год - 3 183 794 тыс. руб. (36 447 тыс. евро), оплачено - 3 089 367 тыс. руб. (35 323 тыс. евро). Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2021 года составляет 94 660 тыс. руб. (1 126 тыс. евро).

Договор № 7/2011 от 11.01.2011г. Всего в 2021 г. оказано услуг на 4 451 тыс. руб. (52 тыс. евро), получено оплат - 3 890 тыс. руб. (45 тыс. евро).

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2021 года составляет 1 205 тыс. руб. (14 тыс. евро).

Компания Loh-Services GmbH

Сублицензионный договор от 01.01.2017 г., Сублицензионный договор № 1-15.12.2015 от 15.12.2015г., Договор об оказании услуг № 8-12/04/12-S от 12.04.2012 г. и Договор № 01 на оказание IT услуг по эксплуатации и сервисному обслуживанию аппаратного и программного обеспечения от 01.06.2007 г.

Всего оказано услуг за 2021 год на сумму 30 653 тыс. руб. (278 тыс. евро), оплачено 31 443 тыс. руб. (281 тыс. евро).

Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2021 года составляет 6 249 тыс. руб. (74 тыс. евро).

Rittal S.p.a., Milan

Акты выполненных сервисных работ. Оборот за 2021 год (выполнено и оплачено сервисных работ) составил 42 тыс. руб. (494,47 евро). Дебиторская и кредиторская задолженности на 31.12.2021 года отсутствуют.

Rittal Disprel, S.A.

Акты выполненных сервисных работ. Оборот за 2021 год (выполнено и оплачено сервисных работ) составил 121 тыс. руб. (1 тыс. евро). Дебиторская и кредиторская задолженности на 31.12.2021 года отсутствуют.

Rittal SAS.

Акты выполненных сервисных работ. Оборот за 2021 год (выполнено и оплачено сервисных работ) составил 451 тыс. руб. (5 тыс. евро) Дебиторская и кредиторская задолженности на 31.12.2021 года отсутствуют.

Зависимые хозяйственные общества

Всего в 2021 году оказано услуг по субаренде на 7 750 тыс. руб., поступило денежных средств - 7 809 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности составляет 122 тыс. руб. (сдача имущества в субаренду и услуги).

Сумма кредиторской задолженности по обеспечительному платежу составляет по договору субаренды 1 425 тыс. руб.

Сумма полученных и полученных дивидендов в 2021 году составила 4 778 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами в 2020 году.

Основные хозяйственные общества - участники

Rittal UAB, владеющий 1,8587% уставного капитала (хозяйственная деятельность с данным лицом в течение отчетного периода не велась), Rittal Beteiligungs GmbH, владеющий 98,1413% уставного капитала (хозяйственная деятельность с данным лицом в течение отчетного периода не велась).

Операции с хозяйственными обществами, находящимися под общим контролем или значительным влиянием.

Компания Rittal GmbH & Co.KG

Договор поставки № 77162-R, Договор поставки № 700236 от 01.07.2019 года. Общий оборот за 2020 год составил 2 698 698 тыс. руб. (32 809 тыс. евро). Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2020 года составляет 233 тыс. руб. (3 тыс. евро).

Договор № 7/2011 от 11.01.2011г., оборот по которому составил 3 837 тыс. руб. Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2020 года составляет 643 тыс. руб.

Компания Loh-Services GmbH

Сублицензионный договор от 01.01.2017 г., Сублицензионный договор № 1-15.12.2015 от 15.12.2015г., Договор об оказании услуг № 8-12/04/12-S от 12.04.2012 г. и Договор № 01 на оказание IT услуг по эксплуатации и сервисному обслуживанию аппаратного и программного обеспечения от 01.06.2007 г.

Всего за 2020 год оказано услуг на 31 886 тыс. руб. (878 тыс. евро), оплачено – 24 847 тыс. руб. (288 тыс. евро).

Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2020 года составляет 7 039 тыс. руб. (78 тыс. евро).

Rittal EOOD

Договор № 700153/2018 от 13.09.2018 года. Оборот за 2020 год (поставка и оплата) составил 3 629 тыс. руб. (46 тыс. евро). Дебиторская и кредиторская задолженности на 31.12.2020 года отсутствуют.

Rittal Kereskedelmi KFT.

Акты выполненных сервисных работ. Оборот за 2020 год (выполнено и оплачено сервисных работ) составил 137 тыс. руб. (2 тыс. евро). Дебиторская и кредиторская задолженности на 31.12.2020 года отсутствуют.

Rittal S.p.a., Milan

Акты выполненных сервисных работ. Оборот за 2020 год (выполнено и оплачено сервисных работ) 254 тыс. руб. (4 тыс. евро). Дебиторская и кредиторская задолженности на 31.12.2020 года отсутствуют

Зависимые хозяйственные общества

ООО «Еплан программное обеспечение и услуги». Всего оказано услуг по субаренде за 2020 год - 7 424 тыс. руб., оплачено – 7 424 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности составляет 113 тыс. руб. (сдача имущества в субаренду и услуги).

Сумма кредиторской задолженности по обеспечительному платежу о договору субаренды составляет 1 357 тыс. руб.

Сумма начисленных и полученных дивидендов в 2020 году составила 6 845 тыс. руб.

Генеральному директору ООО «Риттал» Подъяпольскому С.В. в 2021 году было выплачено вознаграждение в размере 12 023 тыс. руб. (в том числе годовая премия за 2020 год в размере 1 788 тыс. руб.). Отчисления страховых взносов на ОПС в части страховых взносов составили 1 378 тыс. руб., на ОМС – 613 тыс. руб., в ФСС – 28 тыс. руб.

Общество не производило выплаты долгосрочных вознаграждений и не имело других операций с основным управленческим персоналом.

Генеральному директору ООО «Риттал» Подъяпольскому С.В. в 2020 году было выплачено вознаграждение в размере 11 386 тыс. руб. (в том числе годовая премия за 2019 год в размере 1 663 тыс. руб.). Отчисления страховых взносов на ОПС в части страховых взносов составили 1 293 тыс. руб., на ОМС – 580 тыс. руб., в ФСС – 26 тыс. руб.

Общество не производило выплаты долгосрочных вознаграждений и не имело других операций с основным управленческим персоналом.

Дивиденды, начисленные в 2020 году 306 491 тыс. руб., в том числе Rittal Beteiligungs GmbH – 300 795 тыс. руб., Rittal UAB – 5 696 тыс. руб. Дивиденды выплачены в полном объеме в 2020 году в размере 306 491 тыс. руб. (Rittal Beteiligungs GmbH – 300 795 тыс. руб., Rittal UAB – 5 696 тыс. руб.).

Дивиденды, начисленные в 2021 году 257 103 тыс. руб., в том числе Rittal Beteiligungs GmbH – 252 324 тыс. руб., Rittal UAB – 4 779 тыс. руб. Дивиденды выплачены в полном объеме в 2021 году в размере 257 103 тыс. руб. (Rittal Beteiligungs GmbH – 252 324 тыс. руб., Rittal UAB – 4 779 тыс. руб.).

14. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Сумма налога на прибыль за 2021 год составила 90 573 тыс. руб.

Определение величины текущего налога на прибыль производится на основании регистров бухгалтерского учета.

Условный расход равен 85 519 тыс. руб. (прибыль до налогообложения в сумме 432 372 тыс. руб. за вычетом дивидендов 4 778 тыс. руб.)*20%;

Начисление ОНА в 2021 году 6 760 тыс. руб.

Погашение ОНА в 2021 году 5 058 тыс. руб.

Начисление ОНО в 2021 году 0 тыс. руб.

Погашение ОНО в 2021 году 183 тыс. руб.

ПНО за 2021 год 3 168 тыс. руб.

Чистая прибыль 2021 года составила 343 681 тыс. руб.

Сумма налога на прибыль за 2020 год составила 64 933 тыс. руб.

Условный расход равен 63 134 тыс. руб. (прибыль до налогообложения в сумме 322 513 тыс. руб. за вычетом дивидендов 6 845 тыс. руб.)*20%;

Начисление ОНА в 2020 году 5 058 тыс. руб.

Погашение ОНА в 2020 году 5 342 тыс. руб.

Начисление ОНО в 2020 году 410 тыс. руб.

Погашение ОНО в 2020 году 227 тыс. руб.

ПНО за 2020 год 2 266 тыс. руб.

Чистая прибыль 2020 года составила 257 103 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2020 - 396 850 тыс. руб., а на 31.12.2021 - 483 428 тыс. руб.

15. АРЕНДОВАННЫЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

ООО «Риттал» арендует следующие офисные и складские помещения (стоимость арендованного имущества в договорах аренды не указана):

Договор № 5 аренды нежилого помещения от 16.04.2008г. с ИП Киреевой Л.И. (офис обособленного подразделения г. Воронеж), доп. соглашение № 6/10 от 21.12.2020г. (срок действия 30.12.2020 г. по 28.12.2021 г.; площадь 41,4 кв.м).

Договор аренды недвижимого имущества № 01/3161-ДАН от 15.10.2020г. с ЗАО «Делтабокс СПб» (офис обособленного подразделения г. Екатеринбург), (срок действия 11 месяцев; площадь 159,2 кв.м).

Договор аренды № 907/611 от 01.02.2021г. с ООО «АзияСтройЛТД» (офис обособленного подразделения г. Иркутск). Действует до 31.12.2021г.; площадь 35,26 кв.м.

Договор № 700401/21/S от 01.10.2021г. с ООО «СолидПроф» (офис обособленного подразделения г. Казань). Действует в течение 11 месяцев с

момента подписания; площадь 39,8 кв.м. Договор № 700407/22/S от 01.12.2021г. с ИП Казанцев В.В. (офис обособленного подразделения г. Казань). Действует в течение 11 месяцев с момента подписания; площадь 39,8 кв.м

Договор аренды № 19/19 нежилого помещения от 20.11.2019г. с ООО «Краснодаркурорт», (офис обособленного подразделения г. Краснодар). Срок действия в течение 11 месяцев; площадь 22,3 кв.м. Доп.соглашение № 2 от 03.12.2020г.; площадь 20,1 кв.м. Срок действия в течение 11 месяцев.

Договор аренды нежилого помещения № 119 от 03.09.2020г. с ООО «Металлимпресс-Недвижимость» (офис обособленного подразделения г. Нижний Новгород). Срок аренды с 03.09.2020г. по 03.08.2021г.; площадь 57,7 кв.м.

Договор № 12 аренды нежилого помещения от 01.06.2020г. с ИП Денисовым С.Ф. (офис обособленного подразделения г. Новосибирск). Действует с 01.06.2020г. по 30.04.2021г.; площадь 100,7 кв.м. Договор № 13 аренды нежилого помещения от 01.05.2021г. с ИП Денисовым С.Ф. (офис обособленного подразделения г. Новосибирск). Действует с 01.05.2021г. по 31.03.2022г.; площадь 100,7 кв.м.

Договор аренды нежилого помещения № А202-19 от 01.11.2019г. с ООО «БФГ» (офис обособленного подразделения г. Пермь). Доп.соглашение от 01.10.2020г. Действует неопределенный срок; площадь 55,2 кв.м.

Договор аренды № 42/ОП от 01.04.2020г. с ООО «Мегамаркет» (офис обособленного подразделения г. Ростов-на-Дону); площадь 36,6 кв.м. Действует неопределенный срок.

Договор аренды недвижимого имущества № 5 от 15.09.2017г. с ИП Коневой Е.Н. (офис обособленного подразделения г. Самара). Действует бессрочно; площадь 52,81 кв.м. Договор аренды недвижимого имущества № 03/2021 от 01.04.2021г. с ИП Севостьяновым С.А. (офис обособленного подразделения г. Самара). Действует до 28.02.2022г.; площадь 35,00 кв.м.

Договор № Т4/01/04/20 аренды нежилых помещений от 13.04.2020г. с ЗАО «Бизнес-центр «Т4» (офис обособленного подразделения г.Санкт-Петербург). Действует до 31.03.2021 года; площадь 103 кв.м. Договор № Т4/01/03/21 аренды нежилых помещений от 05.03.2021г. с ЗАО «Бизнес-центр «Т4» (офис обособленного подразделения г. Санкт-Петербург). Действует до 28.02.2022 года; площадь 103 кв.м.

Договор аренды № 11-3/1 от 25.05.2020г. с ИП Кузнецов А.С. (офис обособленного подразделения г. Саратов); площадь 37,3 кв.м Действует с 01.06.2020г. до 30.04.2021г. Договор аренды № 11-3/2 от 29.04.2021г. с ИП Кузнецов А.С. (офис обособленного подразделения г. Саратов); площадь 37,3 кв.м Действует с 01.05.2021г. до 31.03.2022г.

Договор аренды помещения от 19.06.2020г. с ИП Костюковым (офис обособленного подразделения г. Уфа). Площадь 33,7 кв.м. Действует с 01.08.2020г. до 30.06.2021г.

Договор аренды помещения от 01.06.2021г. с ИП Костюковым (офис обособленного подразделения г. Уфа). Площадь 33,7 кв.м. Действует с 01.07.2021г. до 31.05.2022г.

Договор № 001/21 субаренды нежилого помещения от 01.01.2021г. с ООО «Снабэнергоресурсы» (офис обособленного подразделения г.Чебоксары). Действует с 01.01.2021г. до 31.12.2021г.; площадь 42,3 кв.м.

Договор аренды нежилого помещения от 15.06.2020г. с ИП Ковыряловым А.Г. (офис обособленного подразделения г. Ярославль). Действует с 01.07.2020г. до 31.05.2021 г.; площадь 71,1 кв.м. Договор аренды нежилого помещения от 01.06.2021г. Действует с 01.06.2021г. до 30.04.2022г.; площадь 71,1 кв.м.

Договор аренды № 01/12/20 от 01.12.2020г. с ООО «ИС-ТОК» (офис обособленного подразделения г. Челябинск). Действует с 01.12.2020г. до 31.10.2021г., площадь 62,3 кв.м. Договор аренды № 01/11/21 от 01.11.2021г. с ООО «ИС-ТОК» (офис обособленного подразделения г. Челябинск). Действует с 01.11.2021г. до 30.09.2022г., площадь 62,3 кв.м.

Договор аренды № С-1466/2021 от 01.04.2020г. с ООО «Твин Траст» (склад г. Екатеринбург). Действует до 28.02.2021г.; площадь 1465,9 кв.м. Договор аренды № С-1466/21-22 от 01.03.2021г. с ООО «Твин Траст» (склад г. Екатеринбург). Действует до 31.01.2022г.; площадь 1465,9 кв. м.

Договор аренды № 2-08 от 19.07.2008г. с ООО «Сибирская версия» (склад г. Новосибирск). По доп. соглашению от 08.09.2020г. действует до 31.12.2021г.; площадь 1534,6 кв.м.

Долгосрочный договор аренды от 27.01.2014 г. с ЗАО «Ресурс-Экономия» (склад г. Санкт-Петербург). Действует с 14.08.2014 г. до 28.02.2018г., доп.соглашение № 2 от 24.08.2017 г. Действует до 28.02.2021 г.; площадь 2 035,60 кв.м., доп.соглашение № 3 от 15.12.2020 г. Действует до 28.02.2025 г.; площадь 2 035,60 кв. м.

Договор аренды склада универсального хранения материалов № 17/06-08 от 20.06.2008г. с ООО «Интер-Полимер-Строй» (склад г. Подольск) доп. соглашение № 12 от 09.10.2019 г. Срок аренды до 31.12.2022 года. Площадь - 6 744,8 кв. м.

Договор аренды земельного участка № 02/12-07-34 от 01.12.2007 г. с ООО «Интер-Полимер-Строй» (Подольский район). Срок аренды 11 месяцев с правом пролонгации. Площадь земельного участка - 186 кв. м.

Долгосрочный договор аренды недвижимого имущества для № 55/2019 от 29.11.2019 г. Площадь 1507,60 кв. м. Срок аренды с 05.05.2020г. до 04.05.2025 г. с ООО «Брайстаун Инвестментс Лимитед».

16. События после отчетной даты

У Общества отсутствует информация о существенных событиях, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество вело свою деятельность.

17. Изменения учетной политики в связи с изменением законодательства

Применение новых стандартов:

С 1 января 2021 года Общество применяет перспективно ФСБУ 5/2019 «Запасы».

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный 16 октября 2018 года и обязательный к применению для годовых периодов, начинающихся 1 января 2022 года или после этой даты. Новый стандарт определяет принципы признания, оценки, представления и раскрытия информации в отчетности в отношении операций аренды. Все договоры аренды приводят к получению арендатором права использования актива с момента начала действия договора аренды, а также к получению финансирования, если арендные платежи осуществляются в течение периода времени. В соответствии с этим ФСБУ 25/2018

отменяет для арендатора классификацию аренды в качестве операционной или финансовой и вместо этого вводит единую модель учета операций аренды.

Обществом было принято решение применить данный стандарт, используя перспективный метод, без пересчета сравнительных показателей.

Стандарты, разъяснения и изменения к существующим стандартам, не вступившие в силу и не применяемые Компанией досрочно.

Ряд новых стандартов, разъяснений и изменений к стандартам вступает в силу в отношении годовых периодов, начинающихся с 1 января 2022 года или после этой даты. В частности, Компания не применяет досрочно следующие стандарты, разъяснения и изменения к стандартам:

- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»;
- ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

18.Гарантии и поручительства

Гарантии и поручительства, выданные Обществом по состоянию на 31 декабря 2021 года отсутствуют.

19.Судебные разбирательства

В рамках обычной деятельности Общество может принимать участие в ряде судебных разбирательств. По мнению Руководства Общества, в настоящее время нет судебных разбирательств, исков к Обществу или вынесенных судебных решений, которые могли бы оказать существенное негативное влияние на финансовое положение Общества.

20.Раскрытие информации о финансовых рисках

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, рыночным, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

Правовые риски

Правовые риски представляют собой риск убытков вследствие несоблюдения компаниями требований нормативных правовых актов и заключенных договоров, допущенных правовых ошибок при осуществлении деятельности и несовершенства правовой системы.

Управление правовыми рисками осуществляется в целях уменьшения (исключения) возможных убытков.

В целях поддержания правового риска на приемлемом уровне Обществом реализовываются следующие мероприятия:

- мониторинг изменений законодательной и нормативной базы Российской Федерации и анализ необходимости изменения внутренней нормативной базы Общества;
- мониторинг внутренних документов Общества на предмет их наличия, полноты и соответствия законодательной и нормативной базе РФ;
- информирование работников Общества об изменениях законодательства Российской Федерации, об изменениях внутренних документов Общества;
- стандартизация операций и сделок (порядки, процедуры, осуществления операций и сделок, заключения договоров) путем разработки и утверждения внутренних положений и типовых форм;
- контроль соблюдения установленному внутреннему порядку согласования сотрудниками Общества заключаемых договоров и сделок;
- систематический анализ показателей, характеризующих правовые риски;
- осуществление контроля эффективности управления правовым риском;
- правовая служба осуществляет мониторинг законодательства на постоянной основе, информирование работников Общества, об изменении положений и норм права, касающихся правового риска.

21. Прочие сведения

Сложившаяся ситуация на рынке, обусловленная в т. ч. влиянием условий COVID-19, в основном не оказала негативного влияния на финансовые показатели деятельности Общества.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2021 году была получена прибыль в размере 343 681 тыс. руб.

Данные события или условия не приводят к существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководство уверено в том, что Общество будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

В 2021 году у Общества отсутствовали прекращение осуществляемых видов деятельности, обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные, государственная помощь, условные факты хозяйственной деятельности. Общество не применяет ПБУ 12/2010 и не раскрывает информацию по сегментам.

Генеральный директор



Подъяпольский С.В.

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru