

ООО «Эппендорф Раша»

Адрес: 115114, Москва г, Дербеневская наб, дом № 11, помещение 7
ОГРН 5117746059635

Пояснения

к годовой бухгалтерской отчетности

Общества с ограниченной ответственностью «Эппендорф Раша»

Г. Москва

24 февраля 2022 г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Эппендорф Раша» (далее – ООО «Эппендорф Раша» или «Общество») за 2021 год.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с:

- Федеральным Законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Действующими положениями и нормативными актами Российской Федерации;
- Положениями Учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета.

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

Бухгалтерский учет ведется в валюте Российской Федерации в рублях и копейках. Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей.

Бухгалтерский учет ведется специализированной организацией ООО «ШНАЙДЕР ГРУП» на основании договора № АО-12-03-02 на бухгалтерское обслуживание от 26.12.2011 г. В соответствии с п. 8 ст. 13 Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» бухгалтерская отчетность Общества подписывается Генеральным директором Общества Овсянниковой Мариной Михайловной.

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется специализированной организацией, ответственной за ведение бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Сведения об Обществе

ООО «Эппендорф Раша» создано на основании решения учредителя – «Эппендорф АГ», юридического лица по законодательству Германии. Свидетельство о регистрации от 22 октября 2012 года серия 77 №012019306. Обществу присвоен Основной государственный регистрационный номер 5117746059635.

ООО «Эппендорф Раша»

Адрес: 115114, Москва г, Дербеневская наб, дом № 11, помещение 7
ОГРН 5117746059635

Основные реквизиты:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Эппендорф Раша»

Сокращенное наименование: ООО «Эппендорф Раша»

ИНН: 7705974118 КПП: 772501001

Юридический адрес: 115114, Москва г, вн.тер. г. муниципальный округ Даниловский, проезд 2-й Павелецкий, д. 5, стр. 1, этаж 3, помещ./ком. V/26

Телефон: +7 (495) 743-51-23 (офис)

+7 (495) 956-55-57 (бухгалтерия)

Собственность: Собственность иностранных юридических лиц

Единственным участником ООО «Эппендорф Раша» является компания «Эппендорф SE», юридическое лицо, созданное в соответствии с законодательством Германии, зарегистрированное в Торговом реестре суда первой инстанции г. Гамбурга за номером HRB 76249, с местом нахождения по адресу: Федеративная Республика Германия, 22339 Гамбург, Баркхаузенвег, 1.

Согласно Уставу единоличным исполнительным органом ООО «Эппендорф Раша» является Генеральный директор. Решением единственного учредителя ООО «Эппендорф Раша» назначена г-жа Овсянникова Марина Михайловна.

Согласно уставу основными видами деятельности Общества являются:

- Исследование конъюнктуры рынка (код по ОКВЕД 73.20.1),
- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (код по ОКВЕД 70.22),
- Розничная торговля санитарно-техническим оборудованием (код по ОКВЕД 47.52.5),
- Оптовая торговля санитарно-техническим оборудованием (код по ОКВЕД 46.73.3),

В 2021 году источником покрытия расходов организации являлись доходы от оказания консультационных и маркетинговых услуг.

Деятельность Общества не подлежит обязательному лицензированию.

Размер уставного капитала Общества составляет 5 000 тыс. руб.

Процент полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2021 г. составил: 100%.

Величина чистых активов на конце отчетного года составляет 22 754 тыс. руб.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников организации в 2021 году составила 7 человек (п. 31 ПБУ 4/99):

Непрерывность деятельности

Продолжение мировой пандемии, транспортные ограничения, а также на переход на удаленную работу в связи с необходимостью соблюдения самоизоляции, в совокупности с существенным изменением цен на нефть и ослаблением национальной валюты являются событиями, способными оказывать влияние на бизнес-процессы и непрерывность деятельности Общества.

Компания не осуществляет деятельность, относящуюся к наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции.

ООО «Эппендорф Раша»

Адрес: 115114, Москва г, Дербеневская наб, дом № 11, помещение 7
ОГРН 5117746059635

В условиях пандемии COVID-19 Обществом были предприняты следующие меры, направленные на уменьшение (минимизацию) размеров убытков вследствие реализации операционного риска:

- организация удаленной работы с полным обеспечением необходимой инфраструктурой;
- проработка новой системы взаимодействия с персоналом, разработка нового механизма коммуникаций с сотрудниками посредством видеосвязи;
- пересмотр условий действующих договоров, соглашений в случае необходимости;
- выплата компенсационных премий сотрудникам.

Компания планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в 2022 г.

Прочее

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на отчетную дату;

Наименование валюты	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Доллар США	74,2926	73,8757	61,9057
Евро	84,0695	90,6824	69,3406

Основные положения учетной политики в 2020 году.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 г. применялись положения учетной политики организации на 2020 г., утвержденной Приказом № 1-УП от "29" декабря 2020 г.

В течение 2021 года не были внесены изменения в учетную политику, не связанные с принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

В 2021 году не применялись досрочно стандарты учета, перечисленные ниже:

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» 25/2018, утвержденный приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. N 208н,
- Федеральные стандарты бухгалтерского учета «Капитальные вложения» 26/2020 и «Основные средства» 6/2020, утвержденные приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н

Общество планирует внести изменения в учетную политику на 2022 год по сравнению с 2021 годом, связанные с изменением законодательства и принятием новых стандартов бухгалтерского учета, а именно:

1. Применять Федеральный стандарт бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» 25/2018, утвержденный приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. N 208н с 2022 года,
2. Применять Федеральный стандарт бухгалтерского учета «Основные средства» 6/2020, утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н с 2022 года

Внутренний контроль

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется специализированной организацией, ответственной за ведение бухгалтерского учета.

ООО «Эппендорф Раша»

Адрес: 115114, Москва г, Дербеневская наб, дом № 11, помещение 7
ОГРН 5117746059635

По мнению Общества, ограничения, вызванные мировой пандемией COVID-19, не оказали существенного влияния на результат работы системы внутреннего контроля, процесс подготовки и сроки представления бухгалтерской отчетности. Неэффективность отдельных мониторинговых средств контроля из-за ограничений на передвижение работников в отдельные периоды 2021 года была компенсирована дополнительной проверкой в областях учета, наиболее затронутых ограничениями (получение информации и оригиналов учетных документов) после окончания периода ограничений.

На период удаленной работы были введены дополнительные средства контроля для компенсации ослабления прямого надзора за работниками Общества. Предоставления прав доступа к данным, наличие разделения обязанностей осуществлялось в полном соответствии с регламентами без изменений или отклонений, связанных с пандемией.

Отдел корпоративной безопасности специализированной организации, ответственной за ведение бухгалтерского учета, проводит мониторинг существующих кибер-рисков и информирует сотрудников Общества о появлении новых видов кибер-атак (включая фишинговые атаки) и способах их избежания.

Изменение сравнительных показателей

В течение 2021 года не было изменений сравнительных показателей, влияющих на финансовую отчетность за отчетный год или следующий отчетный год.

1. Основные средства

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Общество принимает решение о признании инвентарным объектом отдельного конструктивного обособленного предмета, предназначенного для выполнения определенных самостоятельных функций.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Порядок определения первоначальной стоимости основных средств определяется в соответствии с ПБУ 6/01.

К основным средствам относится имущество сроком службы более 12 месяцев. Активы со стоимостью не выше 40 тыс. руб. признаются в составе МПЗ (п. 5 ПБУ 6/01).

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. Сроки полезного использования объектов основных средств приняты в соответствии с Постановлением №1 от 01.01.2002 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Согласно учетной политике переоценка основных средств не производится (п. 15 ПБУ 6/01).

По состоянию на 31.12.2021 на балансе Общества есть основные средства:

- Транспортное средство CHEVROLET TRAVERSE – с первоначальной стоимостью 3 100 тыс. руб.
- Транспортное средство Mitsubishi Eclipse Cross – с первоначальной стоимостью 1 840 тыс. руб.
- Транспортное средство Nissan Quasqai 1 – с первоначальной стоимостью 1 473 тыс. руб.
- Транспортное средство Nissan Quasqai 2 – с первоначальной стоимостью 1 498 тыс. руб.
- Коммутатор HP Aruba – с первоначальной стоимостью 47 тыс. руб.
- МФУ KYOCERA M6635 – с первоначальной стоимостью 43 тыс. руб.
- Ноутбук – с первоначальной стоимостью 54 тыс. руб.
- Ноутбук – с первоначальной стоимостью 51 тыс. руб.

ООО «Эппендорф Раша»

Адрес: 115114, Москва г, Дербеневская наб, дом № 11, помещение 7
ОГРН 5117746059635

- Ноутбук Dell Latitude 5590 - с первоначальной стоимостью 69 тыс. руб.
- Ноутбук Dell Latitude 7280 - с первоначальной стоимостью 71 тыс. руб.
- Ноутбук Dell Latitude 7400 i5 - с первоначальной стоимостью 66 тыс. руб.
- Ноутбук Dell Latitude 7480 - с первоначальной стоимостью 70 тыс. руб.
- Серверный узел – с первоначальной стоимостью 153 тыс. руб.
- Ноутбук Lenovo ThinkPad T15 - с первоначальной стоимостью 85 тыс. руб.
- ПК Dell OptiPlex 7070 Micro - с первоначальной стоимостью 42 тыс. руб.
- Планшетный компьютер Apple iPad – с первоначальной стоимостью 50 тыс.руб.
- Столы 6 шт. – с первоначальной стоимостью 385 тыс. руб.

Наличие и движение основных средств в тыс. руб.:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				Выбыло объектов		Переоценка					
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2021 г.	6 838	(2 848)	3 400	(1 291)	1291	(2 661)			8 946	(4 218)
	за 2020 г.	6 324	(4 538)	3 293	(2 779)	2779	(1 089)			6 838	(2 848)
	за 2019 г.	4 382	(3 109)	1 957	(84)	84	(1 514)			6 324	(4 538)
в том числе:											
Офисное оборудование	за 2021 г.	948	(720)	429	(341)	341	(336)			755	(537)
	за 2020 г.	755	(537)	193			(183)			948	(720)
	за 2019 г.	653	(507)	117	(84)	84	(115)			755	(537)
Транспортные средства	за 2021 г.	5 890	(2 128)	2 971	(950)	950	(2 325)			5 569	(4 001)
	за 2020 г.	5 569	(4 001)	3 100	(2 779)	2779	(906)			5 890	(2 128)
	за 2019 г.	3 279	(2 602)	1 840			(1 399)			5 119	(4 001)

2. Запасы

Себестоимость запасов формируется исходя из фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При списании МПЗ оценка производится по средней себестоимости исходя из скользящей оценки (п. 16 ПБУ 5/01, п. 78 Методических указаний по бухгалтерскому учету МПЗ).

Наличие и движение запасов в тыс. руб.:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
				поступления и затраты		резерв под снижение стоимости		убытков от снижения стоимости		
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 2021 г.	525	(266)	5265	(4 595)	(101)	-	-	1195	(367)
	за 2020 г.	154	(160)	1160	(1 091)	(106)	-	-	525	(266)
	за 2019 г.	151	(60)	1473	(1 167)	-	-	-	456	(160)
в том числе:										
Сырье, материалы и	за 2021 г.	62	-	5206	(4 531)	-	-	-	737	-
	за 2020 г.	1	-	1096	(1 036)	-	-	-	62	-

ООО «Эппендорф Раша»

Адрес: 115114, Москва г, Дербеневская наб, дом № 11, помещение 7
ОГРН 5117746059635

другие аналогичные ценности	за 2019 г.	1	-	1061	(1 060)	-	-	-	1	-
Товары	за 2021 г.	400	(266)	-	-	(101)	-	-	400	(367)
	за 2020 г.	98	(160)	-	-	(106)	-	-	400	(266)
	за 2019 г.	98	(60)	357	(55)	-	-	-	400	(160)
Расходы будущих периодов	за 2021 г.	63	-	58	(64)	-	-	-	58	-
	за 2020 г.	55	-	64	(55)	-	-	-	63	-
	за 2019 г.	52	-	55	(52)	-	-	-	55	-

В соответствии с учетной политикой общество создает резервы под обесценение товарно-материальных ценностей. На конец 2021 года величина резерва составила 367 тыс. руб.

3. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 составляет 10 212 тыс. руб. в том числе краткосрочная:

- Задолженность поставщиков и подрядчиков – 1 440 тыс. руб.
- Задолженность покупателей и заказчиков – 5 538 тыс. руб.
- Расчеты по налогам и взносам – 2 379 тыс. руб.
- Задолженность прочих кредиторов и кредиторов – 554 тыс. руб.
- Расчеты с персоналом по прочим операциям – 300 тыс. руб.

Изменения в дебиторской задолженности и прочих оборотных активах в тыс. руб.:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.	7 967	-	10 212	-	(7 967)	-	-	-	10 212	-
	за 2020 г.	5 793	-	7 967	-	(5 793)	-	-	-	7 967	-
	за 2019 г.	3 806	-	5 270	-	(3 281)	-	-	-	5 793	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 г.	4 082	-	5 538	-	(4 082)	-	-	-	5 538	-
	за 2020 г.	3 334	-	4 082	-	(3 334)	-	-	-	4 082	-
	за 2019 г.	2 738	-	3 334	-	(2 738)	-	-	-	3 334	-
Авансы выданные	за 2021 г.	1 610	-	1 440	-	(1 610)	-	-	-	1 440	-
	за 2020 г.	1 479	-	1 610	-	(1 479)	-	-	-	1 610	-
	за 2019 г.	414	-	1 238	-	(173)	-	-	-	1 479	-
Прочая	за 2021 г.	341	-	554	-	(341)	-	-	-	554	-
	за 2020 г.	441	-	341	-	(441)	-	-	-	341	-
	за 2019 г.	306	-	303	-	(168)	-	-	-	441	-
Расчеты по налогам и взносам	за 2021 г.	1 934	-	2 379	-	(1 934)	-	-	-	2 379	-
	за 2020 г.	539	-	1 934	-	(539)	-	-	-	1 934	-
	за 2019 г.	347	-	395	-	(203)	-	-	-	539	-
Расчеты с персоналом по	за 2021 г.	-	-	300	-	-	-	-	-	300	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО «Эппендорф Раша»

Адрес: 115114, Москва г, Дербеневская наб, дом № 11, помещение 7
ОГРН 5117746059635

прочим операциям	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2021 г.	7 967	-	10 212	-	(7 967)	-	-	-	10 212	-
	за 2020 г.	5 793	-	7 967	-	(5 973)	-	-	-	7 967	-
	за 2019 г.	3 806	-	5 270	-	(3 281)	-	-	-	5 793	-

4. Денежные средства и их эквиваленты

Остаток денежных средств на счетах на отчетную дату составил:

Наименование показателя	2019 год Сумма (тыс. руб.)	2020 год Сумма (тыс. руб.)	2021 год Сумма (тыс. руб.)
Расчетный рублевый счет	289	224	813
Текущий валютный счет	9 858*	11 534**	10 087***

*142 169,27 EUR
**127 188,19 EUR
***119 983,92 EUR

5. Прочие оборотные активы

На 31 декабря 2021 года прочие активы состояли из следующих позиций:

Наименование показателя	2019 год Сумма (тыс. руб.)	2020 год Сумма (тыс. руб.)	2021 год Сумма (тыс. руб.)
Приобретенные электронные авиабилеты	45	19	

6. Заемные средства

На конец 2021 ООО «Эппендорф Раша» задолженности по заемным средствам не имеет.

7. Оценочные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество создало оценочные обязательства в тыс. руб.:

Наименование показателя	Остаток на начало года		Признано		Погашено		Остаток на конец периода	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Оценочные обязательства - всего	3 571	3 713	5 174	4 265	(4 534)	(4 408)	4 211	3 571
в том числе:								
Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам	826	952	1 496	1 521	(1 790)	(1 647)	532	826
Оценочное обязательство по премиям	2 745	2 761	3 678	2 745	(2 745)	(2 761)	3 678	2 745

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2021 г. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2021 г. будет использован в первой половине 2022 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2021 г.

Резерв по оплате Обществом премий за 2021 г. будет использован в январе-феврале 2022 г. при поощрении сотрудников за работу в течение 2021 г. Фактический расход по выплате премий не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2021 г.

8. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 составляет 652 тыс. руб., в том числе краткосрочная:

- Задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 180 тыс. руб.

ООО «Эппендорф Раша»

Адрес: 115114, Москва г, Дербеневская наб, дом № 11, помещение 7
ОГРН 5117746059635

➤ Задолженность по налогам и сборам – 472 тыс. руб.

Изменения в кредиторской задолженности в тыс. руб.:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	651	672	-	(651)	-	-	672
	за 2020 г.	418	651	-	(418)	-	-	651
	за 2019 г.	478	418	-	(478)	-	-	418
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2021 г.	52	180	-	(52)	-	-	180
	за 2020 г.	36	52	-	(36)	-	-	52
	за 2019 г.	85	36	-	(85)	-	-	36
расчеты по налогам и взносам	за 2021 г.	599	492	-	(599)	-	-	492
	за 2020 г.	382	599	-	(382)	-	-	599
	за 2019 г.	393	382	-	(393)	-	-	382
Итого	за 2021 г.	651	652	-	(651)	-	-	652
	за 2020 г.	478	418	-	(478)	-	-	418
	за 2019 г.	755	394	-	(670)	-	-	478

Данные раскрыты за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 гг. организация не имела просроченных обязательств по налогам и сборам.

9. Учет операций в иностранной валюте

Операции в иностранной валюте отражаются в бухгалтерском учете в рублях путем пересчет иностранной валюты по курсу ЦБ РФ (ПБУ 3/2006), действующему на дату совершения операции, а также активы и обязательства в иностранной валюте пересчитываются по курсу на последнее число каждого месяца.

За 2019-2021 год в отчетности отражены следующие данные:

Наименование показателя	2019 год Сумма (тыс. руб.)	2020 год Сумма (тыс. руб.)	2021 год Сумма (тыс. руб.)
Прочие доходы	1 348	7 119	-
Курсовые разницы	1 348	7 119	-
Прочие расходы	(3 223)	(4 228)	(1 090)
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	(299)	(408)	(524)
Курсовые разницы	(2 924)	(3 820)	(566)

Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты показаны свернуто в Отчете о финансовых результатах за 2021 год. Для сопоставимости данных такая же расшифровка приведена за 2019-2021 гг.

ООО «Эппендорф Раша»

Адрес: 115114, Москва г, Дербеневская наб, дом № 11, помещение 7
ОГРН 5117746059635

10. Информация о связанных сторонах

В 2020 году ООО «Эппендорф Раша» осуществлялись операции со связанными сторонами (ПБУ 11/2008 утверждено Приказом Минфина 48н от 29.04.2008):

Операции со связанными сторонами:

Наименование показателя	2019 год Сумма (тыс. руб.)	2020 год Сумма (тыс. руб.)	2021 год Сумма (тыс. руб.)
Эппендорф АГ (компания имеет 100% общего количества голосов Общества)			
Операции по получению товарно-материальных ценностей по договору поставки от 07.08.2012	443		3 347
Операции по оказанию маркетинговых и консультационных услуг по договору об оказании услуг №12/01 от 07.08.2012	33 316	37 311	51 044
Итого	33 771	37 311	54 391

В структуре операций со связанными сторонами за 2021 год содержится:

- получение выручки по договору оказания маркетинговых и консультационных услуг №12/01 от 07.08.2012 с Эппендорф СЕ в размере 51 044 тыс. руб. (583 тыс. Евро). Согласно условиям договора покупатель производит оплату не позднее 25 числа месяца, следующего за окончанием отчетного месяца.
- получение выручки по договору поставки от 07.08.2012 с Эппендорф СЕ в размере 3 347 тыс. руб. (36 тыс. Евро).

11. Информация о суммах начисленных налогов организации

Наименование показателя	2019 год Сумма (тыс. руб.)	2020 год Сумма (тыс. руб.)	2021 год Сумма (тыс. руб.)
Страховые взносы на обязательное социальное страхование в бюджет	151	195	196
Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и проф. Заболеваний	28	33	41
Страховые взносы по обязательному пенсионному страхованию (пенсионному обеспечению до 2014 г.)	2 193	2696	3249
Страховые взносы по обязательному медицинскому страхованию	714	856	1039
Налог на доходы физических лиц	2 008	2182	2721
Транспортный налог	33	34	72
Налог на добавленную стоимость	65	755	520
Налог на прибыль	436	1567	958

12. Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности

Среднегодовая численность работающих: 7 чел.

Численность работающих на отчетную дату: 7 чел.

Основной управленческий персонал организации:

- Овсянникова М.М. – Генеральный директор.

Государственную помощь Общество не получало.

Общество не участвовало в совместной деятельности.

ООО «Эппендорф Раша»

Адрес: 115114, Москва г, Дербеневская наб, дом № 11, помещение 7
ОГРН 5117746059635

ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

13. Расшифровка доходов и расходов

Основными показателями отчета о финансовых результатах являются:

Наименование показателя	2020 год (тыс. руб.)	2020 год (тыс. руб.)
Выручка	37 603	50 839
Себестоимость	(34 184)	(46 218)
Коммерческие расходы	-	-
Управленческие расходы	-	-

13.1. Выручка

В выручку были включены следующие показатели:

Наименование показателя	2020 год (тыс. руб.)	2020 год (тыс. руб.)
Выручка от предоставления услуг по исследованию конъюнктуры рынка	37 603	50 839
Выручка от оптовой-торговли санитарно-техническим оборудованием	-	-

13.2. Себестоимость продаж

Наименование показателя	2020 год (тыс. руб.)	2020 год (тыс. руб.)
Абонентское обслуживание в системе ЭДО	(6)	(16)
Амортизация	(1 089)	(2 661)
Аренда	(1 827)	(3 555)
Бухгалтерское обслуживание	(4 956)	(4 759)
ГСМ для автомобиля	(98)	(177)
Изготовление ключей для таможенного оформления	(5)	0
Интернет	(168)	(28)
Командировочные расходы	(527)	(485)
Компенсационные выплаты сотрудникам	(495)	(792)
Консультационные услуги	0	(23)
Лицензии	(55)	(64)
Оплата труда	(16 599)	(20 220)
Подарки клиентам	(157)	(98)
Почтовые расходы	(190)	(192)
Представительские расходы	(110)	(150)
Прочие расходы	(1)	(8)
Расходы на печать	(384)	(838)
Расходы на рекламу, выставки, конференции	(278)	(2 967)
Расходы на сертификацию продукции	(120)	(359)
Расходы по эксплуатации а/м	(436)	(436)

ООО «Эппендорф Раша»

Адрес: 115114, Москва г, Дербеневская наб, дом № 11, помещение 7
ОГРН 5117746059635

Ремонтные работы	0	(488)
Складские расходы	(55)	(760)
Страхование	(405)	(620)
Страховые взносы	(3 731)	(4 635)
Такси, проезд/транспортные расходы	(7)	(141)
Товары для офиса	(260)	(1 028)
Уборка офиса	(25)	(81)
Услуги банка	(31)	(43)
Услуги нотариуса	(7)	(4)
Услуги по переводу документации	(30)	(9)
Услуги по перевозке сотрудников	(134)	(46)
Услуги по подбору персонала	(468)	0
Услуги по техническому обслуживанию	(332)	0
Юридические консультационные услуги	(787)	(430)
Услуги связи	(409)	(524)
Итого	(34 184)	(46 218)

13.3. Прочие доходы и расходы

Ниже представлена структура прочих доходов и расходов:

Наименование показателя	2020 год (тыс. руб.)	2020 год (тыс. руб.)
Прочие доходы	4 824	467
Курсовые разницы	3 299	-
Реализация основных средств	1 525	467
Резервы под обесценение стоимости ТМЦ	-	-
Прочие расходы	(932)	(2 100)
Госпошлины	(3)	(30)
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	(408)	(524)
Комиссия банка	(158)	(201)
Курсовые разницы	-	(566)
Прочие расходы	(224)	(605)
Резервы под обесценение стоимости ТМЦ	(106)	(101)
Транспортный налог	(34)	(72)

Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты показаны свернуто в Отчете о финансовых результатах за 2021 год. Для сопоставимости данных такая же расшифровка приведена за 2020 г.

13.4. Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль за 2020 и 2021 годы представлен следующим образом:

Наименование показателя	2020 год (тыс. руб.)	2020 год (тыс. руб.)
Прибыль до налогообложения	2 989	7 311
Условный расход по налогу на прибыль	598	1 462

ООО «Эппендорф Раша»

Адрес: 115114, Москва г, Дербеневская наб, дом № 11, помещение 7
ОГРН 5117746059635

Постоянные налоговые обязательства:	212	112
по расходам, не учитываемым для целей налогообложения	212	112
Увеличение отложенных налоговых активов:	148	(7)
Итого текущий налог на прибыль	958	1 567

По итогам 2021 года ООО «Эппендорф Раша» получило чистую прибыль в размере 2 179 тыс. руб.

14. Отложенные налоговые активы

Структура 09 счета на 31.12.2021:

Наименование показателя	2021 год (тыс. руб.)	2020 год (тыс. руб.)
Оценочные обязательства и резервы	842	813
Расходы будущих периодов	64	
Товары	73	
Итого	979	813

15. Прочие раскрытия

Операций по постановке и списанию с учета основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами в отчетном периоде не производилось.

Операций по договорам лизинга в отчетном периоде не осуществлялось.

Земельные участки не приобретались.

16. 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 25.11.1998 № 56н. Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2021 год, у Общества не было.

17. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности у Общества в 2021 году не выявлены.

Генеральный директор _____

Овсянникова М.М.

М.П.

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) "___" _____ 2021 г.