

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»
за 2021 год**

Москва

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 127273, г.Москва, ул.Отрадная 2Б,стр.9, этаж 10,каб.98

Почтовый адрес: 127273, г.Москва, ул.Отрадная 2Б,стр.9, этаж 10,каб.98

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

127273, г.Москва, ул.Отрадная 2Б,стр.9, этаж 10,каб.98

Телефон: (495) 937-57-63; Факс: (495) 937-57-68;

Адрес страницы в сети интернет: <http://www.gea-market.ru/context/dealer>

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 28 марта 2006 года, основной государственный регистрационный номер 1027701017816, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 013301171

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7701317584

Код причины постановки на учет (КПП): 771501001

Правовое положение ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности учредителей ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставной капитал

Уставный капитал ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» (далее – Общество) составляет 245 017 тыс. руб. (Двести сорок пять тысяч семнадцать тыс. руб.)

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Структура Уставного капитала

Наименование организации	Ед. изм.	Всего акций	Доля в уставном капитале
Уставный капитал, всего	шт.	245 017	100% иностранный капитал
ГЕА Групп Акциенгезельшафт, Германия	шт.	245 017	100% иностранный капитал

Уставный капитал ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» оплачен полностью.

Вид деятельности

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус», является оптовая продажа сельскохозяйственного оборудования и производство моющих средств для обработки вымени животных

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество имеет обособленные структурные подразделения на территории Российской Федерации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации:

№ п/п	Наименование обособленного структурного подразделения	Адрес (место нахождения) юридического лица	Примечание	Дата постановки/дата снятия с учета
1	ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус Коломна»	140450, Московская обл., Коломенский р-н, п. Первомайский, Контора	На отдельный баланс не выделено	03.05.2011
		КПП 502245001		
		КПП 183245001		
2	ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус Калининград»	236039, Россия, г. Калининград, Проспект Мира, д. 5, офис 208	На отдельный баланс не выделено	16.05.2016
		КПП 390645001		

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

3	ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус Тула»	301605, Тульская обл., Узловский р-н, г. Узловая, ул. Тульская, д. 1	На отдельный баланс не выделено	03.05.2018
		КПП 711745001		

Обособленные подразделения не являются юридическими лицами, не имеют расчетного счета, не выделены на отдельный баланс, осуществляют деятельность от имени и в интересах ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус». Ответственность по обязательствам обособленных подразделений несет ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус».

В рамках, разрешенных ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус», обособленные подразделения осуществляют деятельность по поиску покупателей, а также отгрузку и хранение товаров, шеф-монтажные работы.

Общество имеет представительство на территории Республики Беларусь.

№ п/п	Наименование представительства	Адрес (место нахождения) представительства	
1	Представительство ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» в Республике Беларусь.	220017, Республика Беларусь, г. Минск, ул. Притыцкого, дом 156, помещение 10, каб. 7	На отдельный баланс не выделено

Представительство не является юридическим лицом, открывает счета в белорусских рублях и иностранной валюте в банковских учреждениях Республики Беларусь, имеет круглую печать и бланки со своим наименованием. Ответственность за результаты деятельности Представительства несет Общество.

Представительство не осуществляет на территории РБ реализацию товаров, работ и услуг. Деятельность представительства направлена на изучение товарных рынков РБ, изучению возможностей инвестиций на территории РБ, организацию и координацию информационной и рекламной деятельности в РБ, представлению и защите интересов Общества, осуществлению деятельности в других целях, не запрещенных законодательством Республики Беларусь.

На 31.12.2016г. Общество получило разрешение на открытие Представительства в Министерстве иностранных дел Республики Беларусь. По состоянию на 31.12.2016г. были открыты счета в банках РБ. Для ведения бухгалтерского учета согласно законодательства РБ была привлечена фирма ООО «Финэкспертиза-Бел».

Списочная численность работников ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» на 31 декабря 2020г. составила 93 человека, на 31.12.2021 – 96 человек.

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Органами управления ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» **являются:**

Общее собрание участников общества;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии со ст. 12 Устава ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» высшим органом управления Общества является Общее собрание участников общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников общества, определены в ст. 13, п. 13.5 Устава ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус».

Единый исполнительный орган – (Генеральный директор)

В соответствии с п. 14.1 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания участников общества, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст. 14 Устава ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус».

Родерих Оливер Эгидио Ческотти избран Генеральным директором Общества решением единственного участника от 20.02.2017г. протокол №6/н бессрочно. Вступил в должность 26.06.2017г.

В 2021 году происходили следующие изменения:

Решением единственного участника Общества от 19.04.2021г. прекращены полномочия Генерального директора Родериха Оливера Эгидио Ческотти (последний день работы 23.04.21г.) и Генеральным директором назначен Ротару Вадим Иванович (с 24.04.21г.).

Решением единственного участника Общества от 30.08.2021г. прекращены полномочия Генерального директора Ротару Вадима Ивановича (последний день работы 31.08.21г.) и Генеральным директором назначен Ануфриев Игорь Юрьевич (с 01.09.21г.).

Внутренний контроль

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества разработано положение о внутреннем контроле. Утверждено положение Генеральным директором.

В соответствии с данным Положением внутренний контроль осуществляется наблюдательным советом Общества (ГМБХ), генеральным директором Общества (Ануфриев И.Ю.), отделом финансового контроллинга (Костюкова А.М.).

Отдел финансового контроллинга является постоянно действующим органом внутреннего контроля Общества, осуществляющим регулярный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, его обособленных подразделений, должностных лиц органов управления Общества

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

и структурных подразделений аппарата управления Общества на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу Общества и внутренним документам Общества;

- Действует в интересах участников Общества и в своей деятельности подотчетен Общему собранию участников общества;
- При осуществлении своей деятельности независим от должностных лиц органов управления Общества;
- В своей деятельности руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением и другими внутренними документами Общества, утвержденными генеральным директором и участниками Общества.
- Для проверки и подтверждения правильности годовой финансовой отчетности, а также для проверки состояния текущих дел общества, Общество в праве привлекать профессиональных аудиторов, не связанных имущественными интересами с Обществом, его участниками или должностными лицами Общества (внешний аудит).

Сведения об аудиторе

Наименование исполнителя:	Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы» (ООО «ГФ»)
Юридический адрес:	109052, г. Москва, ул. Нижегородская, дом 70, корпус 2, офис 16А, этаж 1, пом. 4
Сведения о государственной регистрации:	ОГРН: 1082312000110 Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном 10.01.2008, серия 23, № 006796556, выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по г. Краснодару
ИНН/КПП:	Свидетельство о переименовании юридического лица в ООО «Группа Финансы», зарегистрированном 17.05.2012, серия 23 № 008588939, выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по г. Краснодару ИНН 2312145943/ КПП 772201001
	Свидетельство серия 77, № 015435609, выдано от 30.11.2012 Инспекцией Федеральной налоговой службы № 22 по г. Москве
Регистрационный номер в Реестре саморегулируемых организаций аудиторов:	Саморегулируемая организация аудиторов «Содружество» (Ассоциация), Регистрационный номер в реестре саморегулируемых организаций аудиторов № 06 от 30.12.2009г, ОРНЗ 11906111114 от 27 декабря 2019 г.

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус». (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 14(У) от 30.12.2018 г, разработанная в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность представляемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус». (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус». составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ “О бухгалтерском учете” и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года №34н и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением.

Факты хозяйственной жизни Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место быть, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Существенных отступлений от правил установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету нет.

Активы и обязательства Общества существенно обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций.

Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение применения учетной политики).

Существенной признается ошибка, отношение суммы которой к валюте баланса за отчетный год составляет не менее 5 процентов

Изменения в учетную политику отчетного года, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности организации не вносились.

В связи с введением новых ФСБУ 25/2018, 6/2020, 26/2020, 27/2021 о способах ведения бухгалтерского учета предполагаются Изменения в учетной политики на год, следующий за отчетным.

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету и отражается по дебету счета 04 «Нематериальные активы».

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом и отражается на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

Срок полезного использования по нематериальным активам определяется по сроку действия патента

Выручка в бухгалтерском учете признается при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работы приняты заказчиком (услуга оказана);

д) доходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка по выполненным работам, оказанным услугам, проданным товарам и изделиям признается в бухгалтерском учете по мере отгрузки (в соответствии с заключенными договорами) и предъявлении покупателю первичных и расчетных документов.

В отчете о финансовых результатах, доходы отражены за отчетный период с подразделением на доходы по обычным видам деятельности, прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Все остальные доходы являются прочими.

Расходами по обычным видам деятельности признавать расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.

Все остальные расходы являются прочими.

Учетная политика по налоговому учету.

Общество определяет, что датой возникновения обязанности по уплате НДС, если иное не предусмотрено пунктами 3, 7 - 11, 13 - 15 статьи 167 главы 21 НК РФ, является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

ООО «ГЕА Фарм Технологиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Доходы в целях исчисления налога на прибыль определяются в соответствии со статьями 248-251 НК РФ. Доходом от реализации согласно статье 249 НК признается:

- выручка от реализации товаров (работ, услуг) как собственного производства, так и приобретенных;
- выручка от реализации имущества (включая ценные бумаги) и имущественных прав.

Доход признается в том отчетном (налоговом) периоде, когда имеются оправдательные документы и выполнены все условия признания дохода. Доходы признаются по методу начисления в соответствии со статьями 271, 316, 317 Налогового кодекса РФ.

Для целей налогообложения прибыли применяется линейный метод амортизации по объектам амортизируемого имущества. При применении линейного метода сумма начисленной за один месяц амортизации в отношении объекта амортизируемого имущества определяется как произведение его первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, определенной для данного объекта.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Доллар США	74,2926	73,8757
Евро	84,0695	90,6824
Канадский доллар	58,0230	57,7289
Белорусский рубль	29,1458	28,6018

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на дату операции. На 31 декабря 2021 года рублевый эквивалент остатка в валюте составляет 100 693 тыс. руб.

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражены оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при организации грузовых перевозок, в основной деятельности, в подсобно-вспомогательной деятельности, либо для управленческих нужд ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

- по основным средствам первой амортизационной группы – 13 месяцев;
- по основным средствам второй амортизационной группы – 25 месяцев;
- по основным средствам третьей амортизационной группы – 37 месяцев;
- по основным средствам четвертой амортизационной группы – 61 месяц;
- по основным средствам пятой амортизационной группы – 85 месяцев;
- по основным средствам шестой амортизационной группы – 121 месяц;
- по основным средствам седьмой амортизационной группы – 181 месяц;
- по основным средствам восьмой амортизационной группы – 241 месяц;
- по основным средствам девятой амортизационной группы – 301 месяц;
- по основным средствам десятой амортизационной группы – 420 месяцев;

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам внешнего благоустройства;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Приобретенные и полученные в качестве вклада в уставный капитал Общества объекты с первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском учете объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию. Имущество организации стоимостью от 40 000 до 100 000 руб. и сроком полезного использования более года

ООО «ГЕА Фарм Технологиз Рус»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

списывается равномерно в течение срока полезного использования с 1-го числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Состав ОС по группам на 31.12.2021 г.

(тыс. руб.)

Группа ОС	первоначальная стоимость	сумма накопленной амортизации	остаточная стоимость
Здания	174473	9745	164728
Сооружения	7412	1924	5488
Производственное оборудование	116706	42523	74183
Автомобили	36608	16362	20246
Ай-Ти и оргтехника	18169	14739	3430
Прочие ОС	4432	3692	740
Итого:	357800	88985	268815

Состав ОС по группам на 31.12.2020 г.

(тыс. руб.)

Группа ОС	первоначальная стоимость	сумма накопленной амортизации	остаточная стоимость
Здания	174 473	3 923	170 550
Сооружения	7 165	784	6 381

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Производственное оборудование	121 028	27 771	93 257
Автомобили	19 686	14 058	5 628
Ай-Ти и оргтехника	16 342	12 352	3 990
Прочие ОС	3 658	2 991	667
Итого:	342 352	61 879	280473

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2021 году не имело.

Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Способы списания расходов по НИОКР и сроки применения результатов НИОКР устанавливаются в Обществе в соответствии с ПБУ 17/02.

Срок списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам определяется исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов работ, в течение которого Общество может получить экономические выгоды (доход), но не более одного года.

В течение отчетного года списание расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам осуществляется равномерно в размере 1/12 годовой суммы, приходящейся на отчетный период.

В случае сокращения ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР Общество последнее отчетным месяцем, в котором будут отражаться соответствующие доходы, списывает полностью оставшуюся сумму расходов по НИОКР, включая суммы, образовавшиеся за счет округления.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,
- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.
- Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Оценка финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) производится по стоимости единицы.

Депозит не является денежным эквивалентом. Отражается в составе краткосрочных финансовых вложений по строке 1240.

Проценты банка по депозитным вкладам отражаются в составе прочих доходов. В отчете о финансовых результатах отражаются по строке 2320 «Проценты к получению». В отчете о движении денежных средств депозиты отражать в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций» по строкам 4213 «от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)» и 4223 «в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам». Это следует из пунктов 9, 10, 16, 17 ПБУ 23/2011.

Проценты по депозиту, который не является денежным эквивалентом, отражать в Отчете о движении денежных средств разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций» по строке 4214 «дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях».

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В бухгалтерской отчетности такие активы не отражены на забалансовом счете.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов (расходы на приобретение лицензий, сертификатов, компьютерных программ, страховые взносы, расходы управляющей компании, расходы по управлению компанией, и другие расходы). Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся. В бухгалтерском балансе они отражены по стр.1190 «Прочие внеоборотные активы» - в отношении РБП сроком полезного

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

использования более 12 месяцев в сумме 15012 тыс. руб. и по стр.1260 «Прочие оборотные активы» в отношении РБП сроком полезного использования менее 12 месяцев в сумме 7051 тыс. руб. Общая сумма РБП составила 22063 тыс. руб.

Состав РБП, сведения о приходе и списании отражены в таблице ниже:

Наименование РБП	Сальдо на 01.01.2021	Поступило	Списано	Сальдо на 31.12.2021
Автострахование	1 669	2 778	2 920	1 527
Страхование ДМС, НС, грузов, гражданской ответственности и пр.	2 773	12 734	11 247	4 260
Реклама	5	495	274	226
Лицензирование	180	1 000	78	1 102
Сертификация	13 388	6 255	5 578	14 065
Расширение гарантии	28		24	4
Программное обеспечение	795	853	814	834
Расходы на СРО	52	67	74	45
Итого:	18 890	24 182	21 009	22 063

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Оценочный резерв по сомнительным долгам в 2021 году создан в размере 126173 тыс. руб..

При оценке дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам учитываются следующие обстоятельства:

- Общая сумма дебиторской задолженности просрочена более чем на 6 месяцев
- сумма платежа в счет погашения просроченной дебиторской задолженности менее 10% от общей суммы задолженности

В зависимости от наличия обстоятельств, перечисленных выше, резервы по сомнительным долгам создаются в следующих размерах.

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Дебиторская задолженность	Обстоятельства признания дебиторской задолженности сомнительной (п. 31)	
	Подпункт «а»	Подпункт «б»
Просрочка более 6 месяцев	50%	0%
Просрочка более 6 месяцев и Сумма платежей менее 10% от суммы долга	100%	100%

В случае наличия информации, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, резерв по сомнительным долгам создается в размере 100% независимо от периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва утверждается руководителем. Резерв начисляется ежеквартально.

Сумма резерва и сомнительной задолженности на 31.12.2021г. и порядок ее формирования отражены в следующей таблице(тыс. руб.):

БЕ	Номер САП	Контрагент	Сумма резерва
RU01	7000362	ООО "НМС"	8 260
RU01	7000362	ООО "НМС"	38 687
RU01	7000362	ООО "НМС"	292
RU01	7000768	ООО "ЭкоНива-Фарм"	6 858
RU01	7002026	ИП (Глава) КФХ Зубарева Н.В	101
RU01	7600213	ЮОО «АFTAB»	43 332
RU01	7600213	ЮОО «АFTAB»	2 090
RU01	7300178	ЕЛС УФК (ФТС России)	11 334
RU20	7001685	ООО Kaliningradsky Delikates	1
RU20	7002307	ООО Delovoy centre	0
RU20	7001858	ООО КМК	0
RU30	7002259	ОАО «Байсад-Кашира»	1 215
RU30	7002286	ООО "Альфа-Контракт"	14 001
	ИТОГО:		126 173

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражен в сумме установленной Уставом Общества на 31.12.2021г. составил 245017 тыс. руб.

В 2021 году резервный капитал составил на 31.12.2021г. 36752 тыс. руб.

Займы и кредиты

В отчетности ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» использует метод начисления.

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Признание доходов

Доходы ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

В бухгалтерском учете общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус».

Признание коммерческих и управленческих расходов

В целях признания коммерческих и управленческих расходов ООО ГЕА Фарм Технолоджиз Рус применяет метод начисления. Коммерческие и управленческие расходы списываются единовременно на финансовый результат.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Нематериальные активы (строка 1110 Баланса)

В 2016 году были зарегистрированы права на использование товарных знаков:

1. Товарный знак №558977 COW/STEP
2. Товарный знак №558915 COWDREAM
3. Товарный знак №558914 DAIRY-STAR

ООО «ГЕА Фарм Технологиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Изменение стоимости НМА:

	2020 год	2021 год
Стоимость НМА на начало отчетного года	28	22
Увеличение стоимости НМА, всего	0	0
в том числе за счет:		
взнос в уставный капитал объектов	-	-
поступило новых объектов	0	0
прочее	-	-
Уменьшение (выбытие) стоимости НМА, всего	6	6
в том числе за счет:		
продажи основных средств		-
списания основных средств		
начисленная амортизация за период	6	6
прочее	-	-
Изменение стоимости НМА	22	16

Основные средства (строка 1150 Баланса)

В 2021 году переоценка основных средств не проводилась.

Изменение стоимости основных средств:

	2020 год	2021 год
Стоимость основных средств на начало отчетного года	93665	280473
Увеличение стоимости основных средств, всего	218268	22321
в том числе за счет:		
взнос в уставный капитал объектов		-
поступило новых объектов	218268	22321
прочее		-
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	31460	33979
в том числе за счет:		
продажи основных средств	5232	3720
списания основных средств		0
начисленная амортизация за период	26228	30259
прочее		-

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Итого изменение стоимости основных средств

280473

268815

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2021 году нет.

Основные средств полученные по Договорам Финансовой аренды (лизинга) и числящихся на забалансовом счете, а так же суммы лизинговых платежей в 2020 году и в последующих отчетных периодах до конца действия договоров лизинга указаны в таблице ниже:

ООО "Фольксваген Групп Финанц"									
(тыс.руб.)									
Модель авто	дата договора	Дата приемки	стоимость	2017-2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
Skoda Octavia	09.02.2017-28.02.2020	28.02.2017	1 800	1 206	509	86			
Volkswagen 2K Caddy	21.03.2017-28.03.2020	31.03.2017	1 449	936	409	103			
ToyotaHilux	24.03.2017-28.03.2020	12.04.2017	3 027	1 956	855	215			
ToyotaHilux	24.03.2017-28.03.2020	12.04.2017	3 027	1 956	855	215			
Volkswagen Passat	10.07.2017-28.07.2020	09.08.2017	2 700	1 493	762	445			
Skoda KODIAQ	06.10.2017-28.10.2020	24.10.2017	2 865	1 384	807	674			
Skoda Octavia	06.09.2018-28.08.2021	17.09.2018	1 550	408	428	428	286		
Skoda Octavia	13.09.2018-28.09.2021	28.09.2018	1 551	373	428	428	322		
Skoda Octavia	21.09.2018-28.09.2021	08.10.2018	1 621	390	447	447	337		
Volkswagen Tiguan	25.09.2018-28.09.2021	15.10.2018	2 280	548	629	629	473		
Volkswagen Tiguan	12.10.2018-28.10.2021	30.10.2018	2 331	508	643	643	537		
Skoda KODIAQ	29.10.2018-28.10.2021	14.11.2018	2 465	537	680	680	568		
Skoda Octavia	14.11.2018-28.11.2021	26.11.2018	1 606	313	443	443	407		
Skoda KODIAQ	14.11.2018-28.11.2021	26.11.2018	2 388	466	659	659	605		
Skoda Octavia	30.11.2018-28.11.2018	24.12.2018	1 891	369	522	522	479		
Skoda Octavia	06.05.2019-28.04.2022	21.05.2019	1 930	0	696	529	177		
Skoda Octavia	17.09.2019-28.09.2022	30.09.2019	1 925	0	474	527	527	396	
Skoda Octavia	17.09.2019-28.09.2022	30.09.2019	1 925	0	474	527	527	396	

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Skoda Octavia	17.09.2019-28.09.2022	30.09.2019	1 925	0	474	527	527	396	
Skoda Octavia	23.10.2019-28.10.2022	08.11.2019	1 908	0	425	523	523	437	
Skoda Octavia	13.01.2020-28.01.2023	29.01.2020	1 700	0	0	726	467	467	40
Skoda Octavia	13.01.2020-28.01.2023	29.01.2020	1 700	0	0	726	467	467	40
Skoda Octavia	18.03.2020-28.03.2023	20.05.2020	1 747	0	0	664	481	481	121
Skoda Octavia	18.03.2020-28.03.2023	20.05.2020	1 717	0	0	653	473	473	119
Skoda Octavia	18.03.2020-28.03.2023	20.05.2020	1 747	0	0	664	481	481	121
Skoda Octavia	24.03.2020-28.03.2023	26.05.2020	1 821	0	0	697	499	499	126
Skoda Octavia	17.06.2020-28.06.2023	09.07.2020	1 880	0	0	591	515	515	259
Skoda Octavia	19.06.2020-28.06.2023	13.07.2020	1 851	0	0	581	507	507	255
AUDI Q5	09.11.2020-28.11.2023	20.11.2020	4 329	0	0	865	1 187	1 187	1 089
Skoda Octavia	10.11.2020-28.11.2023	04.12.2020	1 744	0	0	349	478	478	439
Skoda KODIAQ	11.11.2020-28.11.2023	24.11.2020	2 989	0	0	598	820	820	752
Skoda KODIAQ	15.01.2021-28.01.2024	05.02.2021	2 837				1 215	778	66
Skoda Karoq	15.01.2021-28.01.2024	15.02.2021	2 049				878	562	48
Skoda Karoq	15.01.2021-28.01.2024	11.02.2021	2 192				939	601	51
Skoda Karoq	24.02.2021-28.02.2024	12.03.2021	2 127				862	583	98
Итого			74 592	12 843	11 620	163 62	169 16	107 02	5 885
									263

Прочие внеоборотные активы (строка 1190 Баланса), тыс. руб.:

Вложения во внеоборотные активы, всего:	На 31.12.2020	На 31.12.2021
в том числе:	12814	15574
строительство, модернизация и реконструкция объектов основных средств подрядным способом	-	-
строительство, модернизация и реконструкция объектов основных средств собственными силами	-	-
РБП со сроком использования более 12 месяцев	-	-
приобретение отдельных объектов основных средств	-	562

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

объекты, завершённые капитальным строительством до ввода в эксплуатацию	-	-
незавершённые НИОКР	-	-
прочие активы, не введенные в эксплуатацию	-	-
РБП со сроком использования более 12 месяцев	12814	15012
ИТОГО:	12814	15574

Прочих внеоборотных активов не введенных в эксплуатацию на 31.12.2021г. нет

Долгосрочных финансовых вложений (инвестиции в зависимые и прочие общества) (строка 1170 Баланса) в 2021 году в ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» не осуществлялось.

Дочерних обществ ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» не имеет.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2021 году не создавался.

Займы долгосрочные

В 2021 году ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» не предоставляло долгосрочные займы другим организациям.

Вкладов по договорам простого товарищества ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» не имеет.

Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Баланса)

Краткосрочные финансовые вложения ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» отражаемые по строке 1240 Баланса на начало 2021 года составляло 480000 тыс.руб. Данная сумма состоит из займа выданного ООО «Виларус» в сумме 200 000 тыс.руб. и депозитным счетам в сумме 280 000 тыс.руб..

Обороты по займам выданным в течении 2021 года:

Наименование контрагента	Сальдо на 01.01.2021	Выдано займов	Получено в счет погашения	Сальдо на 31.12.2021
ООО "Виларус"	200000	-	10000	190000
ГЕА Групп Акциенгезельшафт, Германия	0	1900000	1400000	500000
итого займы выданные	200000	1900000	1410000	690000

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Сумма краткосрочных финансовых вложений по займам выданным на 31.12.2021г. составила 690 000 тыс руб.

Сальдо по депозитным счетам на 01.01.2021г. составило 280 000 тыс.руб.В течение отчетного года Общество осуществило финансовое вложение (депозитные счета) на 48 075 660 тыс.руб. в ООО «Дойче Банк» и ООО Коммерцбанк. Открыто депозитных вкладов на 47 946 660 тыс.руб..Сальдо на конец 2021г. по Депозитным вкладам составило 409 000 тыс.руб.

Обороты в течение 2021 года по депозитным вкладам.

Дойче банк

Дата размещения	сальдо на 01.01.2021	Сумма	Дата возврата	сумма возврата	сальдо на 31.12.21
11.01.2021		39 000	12.01.2021	39 000	
12.01.2021		38 000	14.01.2021	38 000	
15.01.2021		30 000	18.01.2021	30 000	
20.02.2021		60 000	25.02.2021	60 000	
05.03.2021		17 000	09.03.2021	17 000	
11.03.2021		50 000	15.03.2021	50 000	
19.03.2021		100 000	22.03.2021	100 000	
29.03.2021		50 000	31.03.2021	50 000	
05.04.2021		60 000	07.04.2021	60 000	
30.04.2021		38 000	04.05.2021	38 000	
05.05.2021		100 000	11.05.2021	100 000	
12.05.2021		150 000	20.05.2021	150 000	
17.05.2021		46 000	18.05.2021	46 000	
18.05.2021		55 000	20.05.2021	55 000	
20.05.2021		200 000	24.05.2021	200 000	
24.05.2021		200 000	31.05.2021	200 000	

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

24.05.2021		60 000	25.05.2021	60 000
25.05.2021		35 000	27.05.2021	35 000
27.05.2021		54 000	28.05.2021	54 000
28.05.2021		50 000	31.05.2021	50 000
26.05.2021		100 000	31.05.2021	100 000
31.05.2021		346 000	01.06.2021	346 000
02.06.2021		36 000	03.06.2021	36 000
04.06.2021		39 000	08.06.2021	39 000
11.06.2021		80 000	15.06.2021	80 000
15.06.2021		40 000	17.06.2021	40 000
17.06.2021		87 000	21.06.2021	87 000
22.06.2021		55 000	24.06.2021	55 000
24.06.2021		50 000	29.06.2021	50 000
02.07.2021		170 000	06.07.2021	170 000
07.07.2021		300 000	09.07.2021	300 000
16.07.2021		49 000	20.07.2021	49 000
09.07.2021		330 000	13.07.2021	330 000
13.08.2021		80 000	17.08.2021	80 000
24.08.2021		40 000	26.08.2021	40 000
19.08.2021		60 000	24.08.2021	60 000
02.09.2021		84 000	07.09.2021	84 000
23.09.2021		100 000	28.09.2021	100 000
29.10.2021		179 000	02.11.2021	179 000
03.11.2021		207 000	09.11.2021	207 000
12.11.2021		83 000	15.11.2021	83 000
19.11.2021		84 000	23.11.2021	84 000
27.11.2021		88 000	30.11.2021	88 000
30.12.2021		89 000	31.12.2021	89 000
30.12.2021		89 000	11.01.2022	
Итого Дойче банк		4 297 000	х	4 208 000 89 000

ООО «ГЕА Фарм Технологиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Коммерцбанк

Дата размещения	сальдо на 01.01.2021	Сумма	Дата возврата	сумма возврата	сальдо на 31.12.21
31.12.2020	180 000		11.01.2021	180 000	
29.12.2020	100 000		11.01.2021	100 000	
11.01.2021		300 000	19.01.2021	300 000	
14.01.2021		40 000	19.01.2021	40 000	
18.01.2021		80 000	28.01.2021	80 000	
19.01.2021		170 000	27.01.2021	170 000	
27.01.2021		170 000	02.02.2021	170 000	
20.01.2021		330 000	02.02.2021	330 000	
25.01.2021		190 000	02.02.2021	190 000	
29.01.2021		80 000	08.02.2021	80 000	
02.02.2021		600 000	12.02.2021	600 000	
03.02.2021		77 000	08.02.2021	77 000	
08.02.2021		160 000	26.02.2021	160 000	
12.02.2021		600 000	17.02.2021	600 000	
17.02.2021		600 000	24.02.2021	600 000	
18.02.2021		60 000	24.02.2021	60 000	
24.02.2021		630 000	26.02.2021	630 000	
26.02.2021		130 000	02.03.2021	130 000	
26.02.2021		700 000	15.03.2021	700 000	
02.03.2021		119 000	05.03.2021	119 000	
05.03.2021		130 000	09.03.2021	130 000	
09.03.2021		80 000	15.03.2021	80 000	
11.03.2021		41 000	15.03.2021	41 000	
19.03.2021		28 000	22.03.2021	28 000	
16.03.2021		829 000	23.03.2021	829 000	
23.03.2021		860 000	26.03.2021	860 000	
26.03.2021		820 000	31.03.2021	820 000	
31.03.2021		920 000	08.04.2021	920 000	

ООО «ГЕА Фарм Технологиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

08.04.2021		980 000	15.04.2021	980 000
15.04.2021		960 000	20.04.2021	960 000
20.04.2021		950 000	23.04.2021	950 000
23.04.2021		950 000	26.04.2021	950 000
26.04.2021		940 000	27.04.2021	940 000
27.04.2021		940 000	28.04.2021	940 000
30.04.2021		900 000	04.05.2021	900 000
04.05.2021		918 000	05.05.2021	918 000
05.05.2021		920 000	07.05.2021	920 000
07.05.2021		938 000	11.05.2021	938 000
11.05.2021		900 000	12.05.2021	900 000
12.05.2021		912 000	13.05.2021	912 000
13.05.2021		918 000	14.05.2021	918 000
14.05.2021		918 000	17.05.2021	918 000
17.05.2021		200 000	31.05.2021	200 000
21.05.2021		65 000	24.05.2021	65 000
24.05.2021		30 000	31.05.2021	30 000
31.05.2021		200 000	15.06.2021	200 000
04.06.2021		19 000	08.04.2021	19 000
11.06.2021		41 000	15.06.2021	41 000
18.06.2021		250 000	30.06.2021	250 000
18.06.2021		21 000	22.06.2021	21 000
02.06.2021		250 000	18.06.2021	250 000
22.06.2021		21 000	30.06.2021	21 000
22.06.2021		100 000	30.06.2021	100 000
24.06.2021		175 000	30.06.2021	175 000
15.06.2021		240 000	30.06.2021	240 000
01.07.2021		700 000	15.07.2021	700 000
09.07.2021		480 000	15.07.2021	480 000
07.07.2021		66 000	15.07.2021	66 000
16.07.2021		72 000	23.07.2021	72 000
23.07.2021		548 000	27.07.2021	548 000
27.07.2021		535 000	30.07.2021	535 000
16.07.2021		1 400 000	30.07.2021	1 400 000

ООО «ГЕА Фарм Технологиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

30.07.2021		1 685 000	09.08.2021	1 685 000
10.08.2021		1 699 000	12.08.2021	1 699 000
13.08.2021		9747,3	17.08.2021	9747,3
12.08.2021		780 000	19.08.2021	780 000
19.08.2021		19 000	24.08.2021	19 000
19.08.2021		600 000	31.08.2021	600 000
01.09.2021		277 000	15.09.2021	277 000
01.09.2021		150 000	15.09.2021	150 000
01.09.2021		50 000	15.09.2021	50 000
09.09.2021		113 000	14.09.2021	113 000
16.09.2021		75 000	21.09.2021	75 000
16.09.2021		400 000	30.09.2021	400 000
22.09.2021		100 000	30.09.2021	100 000
30.09.2021		700 000	15.10.2021	700 000
30.09.2021		59 000	05.10.2021	59 000
15.10.2021		644 913	18.10.2021	644 913
19.10.2021		500 000	29.10.2021	500 000
29.10.2021		1 000 000	15.11.2021	1 000 000
29.10.2021		84 000	08.11.2021	84 000
12.11.2021		110 000	30.11.2021	110 000
10.11.2021		100 000	30.11.2021	100 000
15.11.2021		990 000	26.11.2021	990 000
26.11.2021		1 011 000	30.11.2021	1 011 000
01.12.2021		1 300 000	10.12.2021	1 300 000
01.12.2021		1 300 000	06.12.2021	1 300 000
07.12.2021		790 000	15.12.2021	790 000
16.12.2021		500 000	20.12.2021	500 000
16.12.2021		200 000	23.12.2021	200 000
17.12.2021		92 000	21.12.2021	92 000
22.12.2021		500 000	23.12.2021	500 000
22.12.2021		99 000	28.12.2021	99 000
24.12.2021		200 000	31.12.2021	200 000
24.12.2021		200 000	11.01.2022	
29.12.2021		120 000	31.12.2021	120 000

ООО «ГЕА Фарм Технологиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

29.12.2021	120 000	10.01.2022	
Итого Коммерцба НК	43 778 660	х	43 738 660
Всего по всем депозитным вкладам	280 000	х	47 946 660
			409000

Сумма процентов к получению от депозитных вкладов составила 38 420 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы (строка 1180 Баланса)

Вид резерва	Сумма ОНА на 31.12.2020	изменение ОНА	Сумма ОНА на 31.12.2021
Резерв отпусков	2 608	-216	2 392
Резерв на гарантийный ремонт	3 954	2 040	5 994
Резерв по сомнительным долгам	20 610	4 625	25 235
Резерв на премии	13 058	-1 087	11 971
Резерв под обесценение ТМЦ		5 279	5 279
Итого:	40 230	10 641	50 871

ОНА образовано в связи с отсутствием создания резервов в НУ

Запасы (Строка 1210 Баланса)

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (статья 1210 Баланса):

	На 31.12.2020	На 31.12.2021
Сырье и материалы	39154	35877
Затраты в незавершенном производстве, ТЗР	12710	12432
Готовая продукция	14683	12418

ООО «ГЕА Фарм Технологиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

товары для перепродажи	718567	1074753
полуфабрикаты	2828	2286
Незавершенное производство	9069	36054
ИТОГО:	797012	1173820

Сумма резерва под обесценивание материальных ценностей, отраженная в составе стр.1210 Баланса на 31.12.21г. составила:

Сырье и материалы	тыс.руб.
полуфабрикаты	-588
товары для перепродажи	-48
ИТОГО	-25760
	-26396

Состав незавершенного производства:

Договор	Заказ	Сумма
ООО «РУМЕЛКО-АГРО» ДЕ040/20 от 23.04.20	40449649563	1 381 985,07
	40449760363	948 224,03
	40449770363	3 577,08
	40449772663	281 383,77
	40449841263	9 178,09
	40449888763	31 562,51
	40449892063	1 796 902,17
	40449945863	61 889,35
	40449976563	3 577,08
	40449976763	3 577,09
	40450012063	224 835,75
	40450167963	61 889,36
	40450168063	61 889,35
	40450168163	61 889,35
	40450168263	61 889,35
	40450208863	4 427,09
	40450582663	141 143,10
	40450582763	260 839,34
	40450584363	137 566,00
	40450584563	3 707 310,50
	40450687263	5 066,67

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

	40450693663	5 066,66
	40450697463	5 066,67
	40452075063	7 154,17
Итого:	9 267 889,60	
ООО "КАМСКИЙ БЕКОН" ДЕ060/20 Е060/20 от 30.12.20	40468970463	24 250 005,25
	40476585763	257 205,53
	40476607263	217 003,62
	40476792163	185 826,95
	40487123063	21 674,60
Итого:	24 931 715,95	
ООО «ХАПК «Грин Агро ДЕ302/20 от 08.12.20	40463331263	1 854 420,96
Итого:	1 854 420,96	
Всего:	36 054 026,51	

Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса):

	На 31.12.2020	На 31.12.2021
Покупатели и заказчики	532190	292508
Авансы, выданные поставщикам	111209	228184
Расчеты по налогам и сборам	414	250
Проценты по займу выданному к получению	508	1808
Расчеты с подотчетными лицами	0	96
Расчеты с персоналом по заработной плате	0	0
Просроченная дебиторская задолженность	0	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	23783	29942
Расчеты с внебюджетными фондами	1020	1019
Всего по строке 1230 Баланса:	669124	553807

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Денежные средства (строка 1250 Баланса):

Остаток денежных средств за отчетный период составили 129131 тыс. руб., в том числе:

- расчетные счета 28438 тыс. руб.;
- валютные счета 100693 тыс. руб.

Уставный капитал (строка 1310 Баланса):

Уставный капитал ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»

Размер уставного капитала: 245 017 тыс.руб.

Уставный капитал ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» оплачен полностью.

Резервный капитал (строка 1360 Баланса)

Согласно Устава Общества п.10.3 – резервный фонд должен пополняться ежегодно в размере не менее 5% чистой прибыли до достижения им размера, равного 15% Уставного капитала Общества

	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2021 г.
Распределение чистой прибыли		
Резервный фонд	36752	36752

Резервный фонд в 2021г не менялся, так как достиг предельного размера согласно устава.

Распределение прибыли

Решением единственного учредителя ГЕА Групп Акционерного общества в 2021г. были выплачены дивиденды:

Решение от 03.12.2021, сумма дивидендов к выплате в 2021 г. составила 471 660 тыс. руб. без учета налога

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Заемные средства (Строка 1510 Баланса)

Затраты по полученным займам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным договорам займа, в бухгалтерском учете являются прочими расходами.
 В 2021 году Обществом займы не брались.

Отложенные налоговые обязательства (строка 1420 Баланса)

Движение отложенных налоговых обязательств в 2021 году не было

Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности **ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»** по строке 1520 Баланса на конец 2021 года составила 1791776 тыс. рублей (на начало 2021 года – 918948 тыс. рублей).

	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Расчеты с поставщиками	129690	230671
Авансы полученные от покупателей	765991	1545576
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	21676	14220
Расчеты с подотчетными лицами	247	45
Расчеты с персоналом по прочим операциям	0	0
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	1344	1264
Итого:	918948	1791776

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» погашение обязательств по налогам и сборам путем не денежных расчетов не производило.

Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов

Задолженности ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус» перед учредителями по выплате дивидендов на конец 2021 года нет.

Доходов будущих периодов (строка 1530 Баланса) нет.

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Оценочные обязательства стр.1540

Состав оценочных обязательств

Наименование обязательства	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020 г.
Резерв по премии	59857	65292
Резерв по отпускам	11958	13042
Резерв по гарантии	29972	19769
итого	101787	98103

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.:

Состав выручки	2020 год	2021 год
- выручка от продажи товаров, работ и услуг собственного производства	718814	956529
- выручка от продажи покупных товаров	4003429	4444438
ИТОГО:	4722243	5400967

Расходы по обычным видам деятельности:

Состав себестоимости	2020 год	2021 год
- себестоимость продажи товаров, работ и услуг собственного производства	143877	189576
- себестоимость продажи покупных товаров	3417978	3833242
ИТОГО:	3561855	4022818

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат)

Наименование показателя	Код	3а 20 21 г. ¹⁾	3а 20 20г. ²⁾
Материальные затраты	5610	388726	562005
Себестоимость купленных товаров	5611	3459481	2752664
Расходы на оплату труда	5620	285789	346683
Отчисления на социальные нужды	5630	62031	74009
Амортизация	5640	30259	26228
Прочие затраты	5650	479867	414080
Итого по элементам	5660	4706153	4175669
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]	5670	(26985)	-
и)			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	1111
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4679168	4176780

Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс. руб.:

Прочие доходы	на 31.12.2020	на 31.12.2021
Доходы от списания кредиторской задолженности	792	6011
Возмещение по гарантии	50	5512
Возвраты по страховке	173	180
Доходы от инвентаризации ТМЦ	2200	2
Выручка от выбытия ОС	10017	6011
Выручка от реализации материалов	278	0
Курсовые разницы	468786	70967
Прочие доходы	25	6886

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Восстановление резерва по сомнительным долгам		6815	24354
Итого прочие доходы		489136	119923
проценты к получению			
Проценты по договору займа		9050	28329
Проценты по депозитным вкладам		10396	38420
Итого проценты к получению		19446	66749
Всего доходы		508582	186672

Состав прочих расходов, тыс. руб.:

Прочие расходы			
	на 31.12.2020	на 31.12.2021	
Себестоимость основных средств	5232	3259	
Себестоимость реализованных материалов	230	0	
Курсовые разницы	387131	106688	
Проценты за гарантию	0	0	
Расходы по процентам	393	395	
Прочие налоги и сбор	8355	11602	
Комиссия банка	4039	4574	
Списание дебиторской задолженности по кредиторам	16714	18317	
Резерв по сомнительным долгам	23578	47478	
Пени за просрочку платежа	0	0	
Пени за просрочку поставки	10182	15447	
Убытки от инвентаризаций	11352	1985	
Прочие расходы	92	0	
итого	467298	209745	
проценты к уплате			
Проценты по договору займа		0	
Итого проценты к уплате		0	
Всего расходы	209745		

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Расходы по налогу на прибыль

Общество определило в 2021 году следующие составляющие налога на прибыль, тыс. руб.:

Наименование показателей	Сумма	Ставка налога	Сумма	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль	698726	20%	139745	Условный расход по налогу на прибыль
Постоянные налогооблагаемые разницы	33191	20%	6638	Постоянное налоговое обязательство
Изменение отложенных налоговых активов	53204	20%	10640	Изменение суммы резервов
Налоговая база по налоговой декларации	785122	20%	157024	Текущий налог

Общество определило в 2020 году следующие составляющие налога на прибыль, тыс. руб.:

Наименование показателей	Сумма	Ставка налога	Сумма	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль	585838	20%	117168	Условный расход по налогу на прибыль
Постоянные налогооблагаемые разницы	48452	20%	9690	Постоянное налоговое обязательство
Изменение отложенных налоговых активов	31222	20%	6244	Изменение суммы резервов
Налоговая база по налоговой декларации	665 512	20%	133102	Текущий налог

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2021 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц.

5. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

По строке 4129 «Прочие платежи» были отражены следующие виды платежей:

Вид платежа	2021 год	2020 год
Налоги и сборы (кроме НДС, НДС и налога на прибыль)	7523	4553
Расчеты с подотчетными лицами	13367	14115
Прочие дебиторы и кредиторы	40393	1718
НДС таможенным органам	578164	440481
Таможенные пошлины	77336	64601
Прочие платежи	6630	3326
Итого:	723413	528794

В отчете о движении денежных средств обороты со связанными сторонами отражены в составе следующих строк:

Денежные потоки от текущей деятельности:

Номер строки	2021 год	2020 год
4111	1553	952
4121	2258099	1979403

ООО «ГЕА Фарм Технолджиз Рус»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Денежные потоки от инвестиционных операций:

Номер строки	2021 год	2020 год
4213	1400000	30000
4214	27030	10245
4223	(1900000)	-

Денежные потоки от финансовых операций:

Номер строки	2021 год	2020 год
4322	(448077)	(261231)
4323	-	(150000)

6. Пояснения к Приложению к Бухгалтерскому балансу

Передано, получено в аренду объектов основных средств

Основные средства, переданные в аренду, тыс. руб.

Наименование	На начало отчетного года	Поступило	Выбыло	На конец отчетного года
Здания	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-
Транспортные средства	0	0	0	0
ИТОГО	0	0	0	0

Основные средства, полученные в аренду, тыс. руб.

Наименование	На начало отчетного года	Поступило	Выбыло	На конец отчетного года
Здания	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-
Транспортные средства	54328	7760	15667	46421
ИТОГО	54328	7760	15667	46421

ООО «ГЕА Фарм Технологиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Так же Общество берет в аренду помещения для офисных помещений и складов. В акте приема-передачи данных объектов цена не указана, поэтому данные объекты не отражены в бухгалтерском балансе и в пояснениях к Бухгалтерскому балансу.

Перечень помещений арендуемых в 2021г.

№ п/п	Наименование арендодателя	Адрес (место нахождения) арендованного помещения
1	ООО «Виларус»	140450, Московская обл., Коломенский р-н, п. Первомайский, Контора, помещение №1, пл.104,4 кв. м. под офис
2	ООО «Виларус»	140450, Московская обл., Коломенский р-н, п. Первомайский, Контора, склад 260 кв. м.
3	ОАО «Пластик»	301605, Тульская область, г. Узловая, ул. Тульская, д.1, земельный участок – 5277 кв. м.
4	ОАО «Пластик»	301605, Тульская область, г. Узловая, ул. Тульская, д.1, земельный участок №2 – 4285 кв. м.
5	ОАО «Пластик»	301605, Тульская область, г. Узловая, ул. Тульская, д.1 склад 4187 кв. м.
6	ООО «Морской дом»	236039, Россия, г. Калининград, Проспект Мира, д. 5-7, офис 208 14,1 кв.м
7	ООО «ГЕА Рефрижерейшн РУС»	127273, г. Москва, ул. Отрадная, д.2Б, 10 этаж, площадь 1147,77 кв.м.
8.	ООО «Рендис»	Республика Беларусь, г. Минск, ул. Притыцкого, д.156, помещение 10, кабинет №7, 318,83 кв.м.- договор расторгнут
9.	ООО «Статус Грин»	г. Минск, 220017, ул.Притыцкого, 156-10, площадь 205,9 кв.м.

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

10.	ООО «Старт Комплекс»	220020, Минская обл., Минский р-н, Щомыслицкий с/с, 31/3 р-н аг. Озерцо, неж. помещение – 17,9 кв. м
-----	----------------------	--

7. Связанные стороны

Список связанных сторон по состоянию на 31.12.2021 г.

Наименование	Адрес	Основание	Доля участия в уставном капитале общества
«GEA Group AG»	Германия, 40468, Дюссельдорф, Питер-Мюллер штрассе, 12	Участник Общества	100 %
ООО «Виларус»	140450, Московская обл., Коломенский р-н, п. Первомайский, Контора	Учредитель общества «GEA Group AG», с долей участия в капитале ООО «Виларус» – 100%	Долю участия взаимозависимое лицо в уставном капитале Общества не имеет
ООО «ГЕА Рефрижерейшн Рус»	127273, г. Москва, ул. Отрадная, д. 2Б, стр. 9, этаж 10, каб. 1	Генеральный директор Ануфриев Игорь Юрьевич, Учредитель общества «GEA Group AG» с долей участия в капитале ООО «ГЕА Рефрижерейшн Рус» - 100%	Долю участия взаимозависимое лицо в уставном капитале Общества не имеет

ООО «ГЕА Фарм Технолоджиз Рус»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

«ГЕА Фарм Технолоджиз ГМБХ»	Германия, 59199, Бёнен, Сименс штрассе, 25-27	Учредитель общества «GEA Group AG»	Долю участия взаимозависимое лицо в уставном капитале Общества не имеет
-----------------------------------	--	------------------------------------	--

Операции со связанными сторонами

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между взаимозависимыми лицами. Расчеты производились безналичным путем. Размеры оборотов от продажи и покупки товаров, продукции, выполнения работ (оказания услуг) за отчетный период:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2021 по кредиту	Задолженность на 31.12.2021 по дебету	Срок погашения задолженности
Связанная сторона ООО «Виларус»				
Покупка товаров, продукции и услуг в т. ч.:	277801	4795		
- аренда имущества;	6846	-	-	-
- услуги;	8	-	-	-
- ГП.	270947	4795	-	31.01.2022
Продажа:				
- товар;	1778	-	-	-
Займ в т. ч.:				
- погашение займа;	10000	-	190000	31.12.2022
- проценты к получению по займу.	7704	-	871	31.01.2022
«ГЕА Фарм Технолоджиз ГМБХ»				
Покупка:	1980103	77986	-	
- товар;	1979116	77424	-	31.03.2022
- услуги;	987	-	-	-

ООО «ГЕА Фарм Технологиз Рус»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

- основные средства	562	562	-	31.03.2022
Продажа:	5264	-	-	-
- услуги	5264	-	-	-
ООО «ГЕА Рефрижерейшн Рус»				
Покупка:	99433	20262	-	-
- товар;	74017	20262	-	31.03.2022
- услуги;	2225	-	-	-
- аренда помещения.	23191	-	-	-
Продажа:	85			
- услуги	85	-	-	-
«ГЕА Групп АГ»				
Покупка услуг	15025	-	-	-
Дивиденды	471660	-	-	-
Займ в т. ч.:				
- выдача займа	1900000	-	500000	01.02.2022
- проценты по займу	18663	-	937	01.02.2022

Касательно Конечных бенефициаров

В целях исполнения требований Федерального закона Российской Федерации от 07.08.2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» в части обязанности юридического лица располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев ряда сведений, ООО «ГЕА Фарм Технологиз Рус» направило своему единственному участнику ГЕА Групп Акциентгезельшафт - запрос №493/18 от 13.06.2018 г. По результатам полученного ответа сообщаем следующее.

ГЕА Групп АГ, юридическое лицо, созданное по законодательству Германии, с местонахождением по адресу: ул. Питер-Мюллер-Штрассе, 12, 40468, Дюссельдорф, Германия.

ООО «ГЕА Фарм Технологиз Рус» Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Акции ГЕА Групп Акцингезельшафт торгуются на фондовой бирже во Франкфурте. Являясь публичной листинговой компанией с акциями на предъявителя, компания ГЕА Групп Акцингезельшафт не имеет реестра акционеров. В связи с чем предоставить список конечных бенефициаров не представляется возможным. На основании уведомлений об избирательных правах акционеров (которые акционеры обязаны направлять при достижении определенных пороговых значений), которые были получены от акционеров, акционеры, владеющие более чем 10% акций, отсутствуют.

С информацией о пакете акций можно ознакомиться, например, перейдя по ссылке <http://www.gea.com/en/investor-relations/corporate-governance/voting-rights/index.jsp>

Общий обзор структуры акционеров можно посмотреть на web-сайте <http://www.gea.com/en/investor-relations/share-information/structure-of-shareholders/index.jsp>

Также, сообщаем, что, в настоящий момент, все акционеры ГЕА Групп АГ являются юридическими лицами, владеющими менее 25% акций. Акционеры, которые прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом – отсутствуют.

Ценообразование на выполняемые работы (оказываемые услуги) основывается на договорной основе с соблюдением следующих принципов:

- Безусловное покрытие прямых затрат на выполняемые работы (оказываемые услуги).
- Соответствие цены рыночному уровню с учетом конкурентных преимуществ.
- Соблюдения единообразия подхода к ценообразованию на выполнение однотипных работ (услуг) в отношении всех заказчиков, в целях недопущения нарушения антимонопольного законодательства.

8. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

9. Информация о существенных фактах

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

10. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые крупными сделками, Обществом в 2021 году не совершались.

11. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор

И.Ю. Ануфриев



Главный бухгалтер

А.В. Гаврилюк

21 марта 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс.руб.) за 2021 год
ООО ГЕА Фарм Технолоджиз Рус

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с.

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период								На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесце- нения	Переоценка		
			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная аморти- зация и убытки от обесце- нения		первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость ³⁾	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы всего	5100	за 20 21 г. ¹⁾	49	(27)	-	(- -)	-	(6)	-	49	(33)	
	5100	за 20 20 г. ²⁾	49	(21)	-	(- -)	-	(6)	-	49	(27)	
в том числе: товарный знак (вид нематериальных активов)	5101	за 20 21 г. ¹⁾	49	(27)	-	(- -)	-	(6)	-	49	(33)	
	5111	за 20 20 г. ²⁾	49	(21)	-	(- -)	-	(6)	-	49	(27)	
(вид нематериальных активов)	5102	за 20 г. ¹⁾	-	()	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(-)	
	5112	за 20 г. ²⁾	-	()	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(-)	
и т.д.	5103	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 20 г. ²⁾	На 31 декабря 20 19 г. ⁵⁾
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5121	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5122	-	-	-
и т.д.	5123	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 20 г. ²⁾	На 31 декабря 20 19 г. ⁵⁾
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5131	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5132	-	-	-
и т.д.	5133	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 20 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	за 20 21 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5151	за 20 20 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	5142	за 20 21 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5152	за 20 20 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.	5143	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	5160	за 20 21 г. ¹⁾	-	-	(-)	(-)	-
- всего	5170	за 20 20 г. ²⁾	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:							
5161	за 20 21 г. ¹⁾	-	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5171	за 20 20 г. ²⁾	-	-	(-)	(-)	-
5162	за 20 21 г. ¹⁾	-	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5172	за 20 20 г. ²⁾	-	-	(-)	(-)	-
5163	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.	5173	-	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов -	5180	за 20 21 г. ¹⁾	-	-	(-)	(-)	-
всего	5190	за 20 20 г. ²⁾	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:							
5181	за 20 21 г. ¹⁾	-	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5191	за 20 20 г. ²⁾	-	-	(-)	(-)	-
5182	за 20 21 г. ¹⁾	-	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5192	за 20 20 г. ²⁾	-	-	(-)	(-)	-
5183	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.	5193	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации ⁶⁾	первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г. ¹⁾	342352	(61879)	22321	(6873)	3153	(30259)	-	(88985)
	5210	за 20 20 г. ²⁾	136805	(43140)	218268	(12721)	7489	(26228)	-	(61879)
в том числе:										
	5201	за 20 21 г. ¹⁾								
прочие ОС (группа основных средств)	5211	за 20 20 г. ²⁾	342352	(61879)	22321	(6873)	3153	(30259)	-	(88985)
	5202	за 20 21 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(группа основных средств)	5212	за 20 20 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5203	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.	5213	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 21 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5230	за 20 20 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:										
	5221	за 20 21 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(группа объектов)	5231	за 20 20 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5222	за 20 21 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(группа объектов)	5232	за 20 20 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5223	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.	5233	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г. ¹⁾	0	24181	(-)	(23619)	562
	5250	за 20 20 г. ²⁾	204245	57309	(-)	(261554)	0
в том числе:			-	-	-	-	-
Прочие ОС (группа объектов)		за 20 21 г. ¹⁾	0	24181	(-)	(23619)	562
	5251	за 20 20 г. ²⁾	204245	57309	(-)	(261554)	0
(группа объектов)		за 20 21 г. ¹⁾	-	-	(-)	(-)	-
	5252	за 20 20 г. ²⁾	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-
	5253	-	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 20 21 г. ¹⁾	за 20 20 г. ²⁾
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)	5261	-	-
(объект основных средств)	5262	-	-
и т.д.	5263	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)	5271	(-)	(-)
(объект основных средств)	5272	(-)	(-)
и т.д.	5273	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 ДЕКАБРЯ 20 21 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 20 г. ²⁾	На 31 декабря 20 19 г. ⁵⁾
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	46421	54328	53220
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾		выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷⁾			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г. ¹⁾	-	-	-	()	-	-	-	-	-
	5311	за 20 20 г. ²⁾	-	-	-	()	-	-	-	-	-
в том числе:			-	-	-	()	-	-	-	-	-
	5302	за 20 21 г. ¹⁾	-	-	-	()	-	-	-	-	-
(группа, вид)	5312	за 20 20 г. ²⁾	-	-	-	()	-	-	-	-	-
(группа, вид)	5303	за 20 21 г. ¹⁾	-	-	-	()	-	-	-	-	-
	5313	за 20 20 г. ²⁾	-	-	-	()	-	-	-	-	-
и т.д.	5304		-	-	-		-	-	-	-	-
	5314		-	-	-		-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г. ¹⁾	480000	-	51075660	(50456660)	-	66749	-	1099000	-
	5315	за 20 20 г. ²⁾	320000	-	27525400	(27365400)	-	19446	-	480000	-
в том числе:			-	-	-		-	-	-	-	-
	5306	за 20 21 г. ¹⁾	200000	-	3000000	(2510000)	-	28329	-	690000	-
(группа, вид)	5316	за 20 20 г. ²⁾	230000	-	0	(30000)	-	9050	-	200000	-
депозиты (группа, вид)	5307	за 20 21 г. ¹⁾	280000	-	48075660	(47946660)	-	38420	-	409000	-
	5317	за 20 20 г. ²⁾	90000	-	27525400	(27335400)	-	10396	-	280000	-
и т.д.	5308	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 21 г. ¹⁾	480000	-	51075660	(50456660)	-	66749	-	1099000	-
	5310	за 20 20 г. ²⁾	320000	-	27525400	(27365400)	-	19446	-	480000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 20 г. ²⁾	На 31 декабря 20 19 г. ⁵⁾
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5321	-	-	-
и т.д.	5322	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5326	-	-	-
и т.д.	5327	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
			себестоимость	резерва под снижение стоимости		себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. ¹⁾	797012	-	4595833	(4192629)	-	(26396)	-	1200216	(26396)
	5420	за 20 20 г. ²⁾	846742	-	3428463	(3478193)	-	-	-	797012	-
в том числе: Сырье и материалы (группа, вид)	5401	за 20 21 г. ¹⁾	39154	-	112184	(114873)	-	(588)	-	36465	(588)
	5421	за 20 20 г. ²⁾	57695	-	82373	(100914)	-	-	-	39154	-
	5402	за 20 21 г. ¹⁾	12710	-	52406	(52684)	-	-	-	12432	-
	5422	за 20 20 г. ²⁾	24141	-	68895	(80326)	-	-	-	12710	-
товары для перепродажи и т.д.	5403	за 20 21 г. ¹⁾	718567	-	3900768	(3518822)	-	(25760)	-	1100513	(25760)
	5423	за 20 20 г. ²⁾	749234	-	2721997	(2752664)	-	-	-	718567	-
Готовая продукция	5403	за 20 21 г. ¹⁾	14684	-	164095	(166361)	-	-	-	12418	-

и т.д.	5423	за 20 20 г. ²⁾	3757	-	99078	(88151)	-	-	-	14684	-
Полуфабрикаты	5403	за 20 21 г. ¹⁾	2828	-	137561	(138055)	-	-	-	2334	(48)
и т.д.	5423	за 20 20 г. ²⁾	1735	-	96184	(95091)	-	-	-	2828	-
незавершенное производство	5403	за 20 21 г. ¹⁾	9069	-	228819	(201834)	-	-	-	36054	-
и т.д.	5423	за 20 20 г. ²⁾	10180	-	359936	(361047)	-	-	-	9069	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 21 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 20 г. ²⁾	На 31 декабря 20 19 г. ⁵⁾
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(группа, вид)	5441	-	-	-
и т.д.	5442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(группа, вид)	5446	-	-	-
и т.д.	5447	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^{б)}	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^{в)}	погашение	выбыло	начисление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задол- женность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. ¹⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 20 19 г. ²⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: займ выданный	5502	за 20 20 г. ¹⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 20 19 г. ²⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 20 20 г. ¹⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 20 19 г. ²⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.	5504		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. ¹⁾	772172	(103048)	10411588	-	(10503780)	(18317)	41442	679980	X	772172	(126173)
	5530	за 20 20 г. ²⁾	476115	(86286)	9336688	-	(9040631)	(13678)	30440	772172	X	476115	(103048)
в том числе: проценты по займу выданному к получению	5511	за 20 21 г. ¹⁾	508	(-)	28329	-	(27029)	(-)	-	1808	-	508	(-)
	5531	за 20 20 г. ²⁾	1703	(-)	9050	-	(10245)	(-)	-	508	-	1703	(-)
Авансы выданные поставщикам	5512	за 20 21 г. ¹⁾	111209	(-)	1746359	-	(1629384)	(-)	-	228184	-	111209	(-)
	5532	за 20 20 г. ²⁾	76940	(-)	1029025	-	(994756)	(-)	-	11209	-	76940	(-)
расчеты с покупателями	5512	за 20 21 г. ¹⁾	635238	(103048)	6722729	-	(6939286)	(18317)	41442	418681	-	635238	(126173)
	5533	за 20 20 г. ²⁾	376113	(86286)	6840872	-	(6581747)	(13678)	30440	635238	-	376113	(103048)
расчеты с бюджетом	5500	за 20 21 г. ¹⁾	414	(-)	263289	-	(263433)	(-)	-	250	X	414	(-)
	5520	за 20 20 г. ²⁾	1522	(-)	89126	-	(90234)	(-)	-	414	X	1522	(-)
расчеты с подотчетными лицами	5500	за 20 21 г. ¹⁾	0	(-)	38879	-	(38783)	(-)	-	96	X	0	(-)
	5520	за 20 20 г. ²⁾	137	(-)	13886	-	(14023)	(-)	-	0	X	137	(-)
расчеты с персоналом по з/п и прочим операциям	5500	за 20 21 г. ¹⁾	0	(-)	535394	-	(535394)	(-)	-	0	X	0	(-)
	5520	за 20 20 г. ²⁾	96	(-)	576766	-	(576862)	(-)	-	0	X	96	(-)
расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	5500	за 20 21 г. ¹⁾	23783	(-)	1012521	-	(1006382)	(-)	-	29942	X	23783	(-)
	5520	за 20 20 г. ²⁾	18910	(-)	660385	-	(655512)	(-)	-	23783	X	18910	(-)
		за 20 21 г. ¹⁾											

расчеты с внебюджетными фондами	5500	3з 20 20 г. ²⁾	1020	(-)	64108	-	(64109)	(-)	X	1019	(-)
	5520	3з 20 21 г. ¹⁾	694	(-)	117578	-	(117252)	(-)	X	1020	(-)
Итого	5500	3з 20 20 г. ²⁾	772172	(103048)	10411588	-	(10503780)	(18317)	X	679880	(128173)
	5520		476115	(86286)	9336688	-	(9040631)	(13678)	X	772172	(103048)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 20 г. ²⁾	На 31 декабря 20 19 г. ⁵⁾
Всего	5540	-	-	-
в том числе:				
Покупатели и заказчики (вид)	5541	-	-	-
Займ выданный	5542	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹⁾	выбыло			перевод из долгосрочную в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹⁾	-		погашение	списание на финансовый результат ⁹⁾		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. ¹⁾	-	-	-	(-)	(-)	-		
	5571	за 20 19 г. ²⁾	-	-	-	(-)	(-)	-		
	5552	за 20 20 г. ¹⁾	-	-	-	(-)	(-)	-		
	5572	за 20 19 г. ²⁾	-	-	-	(-)	(-)	-		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. ¹⁾	918948	14844147	-	(13971319)	-	1791776		
	5580	за 20 20 г. ²⁾	594499	16072722	-	(15748273)	-	918948		
расчеты с прочими кредиторами	5560	за 20 21 г. ¹⁾	1344	655512	-	(655592)	-	1264		
	5580	за 20 20 г. ²⁾	175	651807	-	(650638)	-	1344		
Поставщики и подрядчики	5561	за 20 21 г. ¹⁾	129690	7451627	-	(7350646)	(-)	230671		
	5581	за 20 20 г. ¹⁾	75116	8191843	-	(8137269)	(-)	129690		
Задолженность перед бюджетом		за 20 21 г. ¹⁾			-		-			
	5562		21676	2821450	-	(2828906)	(-)	14220		

	5582	за 20 20 г. ¹⁾	8654	2029421	-	(2016399)	(-)	-	21676
Авансы полученные	5563	за 20 21 г. ¹⁾	765991	3876775	-	(3097190)	(-)	-	1545576
	5583	за 20 20 г. ¹⁾	510289	5190745	-	(4935043)	(-)	-	765991
расчеты с персоналом,подотчетными лицами и прочими поставщиками и т.д.	5564	за 20 21 г. ¹⁾	247	38783	-	(38985)	(-)	-	45
	5584	за 20 20 г. ¹⁾	265	8906	-	(8924)	(-)	-	247
	5550	за 20 21 г. ¹⁾	918948	14844147	-	(13971319)	(-)	-	1791776
Итого	5570	за 20 20 г. ²⁾	594499	16072722	-	(15748273)	(-)	-	918948

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 21 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 20 г. ²⁾	На 31 декабря 20 19 г. ⁵⁾
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с покупателями (вид)	5591	-	-	-
(вид)	5592	-	-	-
и т.д.	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 21 г. ¹⁾	3а 20 20 г. ²⁾
Материальные затраты	5610	388726	562005
Себестоимость купленных товаров	5611	3459481	2752664
Расходы на оплату труда	5620	285789	346683
Отчисления на социальные нужды	5630	62031	74009
Амортизация	5640	30259	26228
Прочие затраты	5650	479867	414080
Итого по элементам	5660	4706153	4175669
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(26985)	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	1111
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4679168	4176780

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	98103	118357	(114673)	(-)	101787
в том числе:						
резерв на оплату отпусков (вид оценочного обязательства)	5701	13042	26729	(27813)	(-)	11958
резерв на выплату премий (вид оценочного обязательства)	5702	65292	60808	(66243)	(-)	59857
резерв на гарантийный ремонт (вид оценочного обязательства)	5703	19769	30820	(20617)	(-)	29972

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 21 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 20 г. ²⁾	На 31 декабря 20 19 г. ⁵⁾
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5801	-	-	-
и т.д.	5802	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5811	-	-	-
и т.д.	5812	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹⁾		За 20 20 г. ²⁾	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего					
20 20 г. ¹⁾	5910	-	-	(-)	-
20 19 г. ²⁾	5920	-	-	(-)	-
в том числе:					
20 20 г. ¹⁾	5911	-	-	(-)	-
20 19 г. ²⁾	5921	-	-	(-)	-
(наименование цели)					
	5912	-	-	-	-
	5922	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-

Руководитель

И.Ю. Ануфриев
(подпись)
(расшифровка подписи)

" 21 " марта

20 22 г.



Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как: разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.