

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Прюфтехник СиАйЭс» за 2021 год

1. Сведения об организации

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Прюфтехник СиАйЭс» зарегистрировано 04.02.2020г
- 1.2. ИНН/КПП 7805762237/780501001
- 1.3. Юридический и фактический адрес Общества: 198216, Санкт-Петербург г, Народного Ополчения пр-кт, дом № 10, лит. А, пом. 232-Н/3
- 1.4. Уставный капитал Общества оплачен полностью и составляет 6 000 000 руб. Изменения уставного капитала в 2021 году не происходило.
- 1.5. Учредителями Общества являются Флюк Юроп БИ.ВИ. и Флюке Интернешнл Холдинг, юридические лица по законодательству Королевства Нидерландов
Доля в уставном капитале Флюк Юроп БИ.ВИ составляет 99,9%
Доля в уставном капитале Флюке Интернешнл Холдинг 0,1%
- 1.6. Дочерних и зависимых компаний, обособленных подразделений Общество не имеет.
- 1.7. В 2021г Учредители сделали вклад в виде денежных средств в размере 220 791 300 руб.

2. Информация об учетной политике

- 2.1. Бухгалтерский учет в ООО «Прюфтехник СиАйЭс» ведется главным бухгалтером и бухгалтером, состоящим в штате организации. Ведение учета осуществляется компьютеризированным способом с использованием программы 1С: Бухгалтерия 8.2.

- 2.2. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.
- 2.3. Общество применяет общий режим налогообложения.
- 2.4. В соответствии с учетной политикой, учет доходов и расходов по основным видам деятельности осуществляется методом начисления.
- 2.5. Доходами Общества по обычным видам деятельности являются:
- выручка от продажи товаров;
 - выручка от оказания услуг.
- 2.8. Организация ведет отдельный учет экспортных операций и операций по реализации товаров и услуг на территории Российской Федерации.
- 2.6. К основным средствам в организации относится имущество со сроком полезного использования более 1 года и стоимостью более 40 000 руб. Амортизация основных средств осуществляется линейным методом.
- 2.7. Инвентарь и оборудование стоимостью менее 40 000 руб. списываются на расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- 2.8. Учет ТМЦ ведется по фактическим расходам на их приобретение.
- 2.9. Учет приобретения товаров формируется непосредственно на счете 41 «Товары». В фактические затраты на приобретение товаров включаются:
- стоимость товаров;
 - таможенные пошлины;
 - затраты по доставке товаров до склада организации.
- Затраты по доставке товаров учитываются в себестоимости пропорционально стоимости приобретаемых товаров.
- 2.10. Списание фактической себестоимости реализуемых товаров осуществляется по средней стоимости.
- 2.11. Учет импортных товаров в организации ведется по номенклатурным номерам, присвоенных производителем.
- 2.12. Административные и общехозяйственные расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные расходы за

отчетный период подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи» субсчет «Управленческие расходы» полностью.

2.13. Расходы, связанных с продажей товаров и оказанием услуг отражаются на счете 44 «Расходы на продажу». Расходы на продажу за отчетный период подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи» субсчет «Расходы на продажу» полностью.

2.14. Прямые расходы учитываются на счете 20 «Основное производство».

2.15. Прямыми расходами при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) считаются:

- Материальные затраты: расходы на приобретение давальческого сырья и (или) материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и (или) образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);
- Услуги подрядных/субподрядных организаций, оказываемые для заказчиков проектов
- Расходы на оплату труда персонала, непосредственно участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, а также расходы на обязательное пенсионное страхование, идущее на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда, резервы предстоящих расходов по отпускам задействованных в проекте сотрудников.

- 2.16. Затраты, которые относятся к прямым расходам, включаются в налоговую базу по мере реализации продукции (выполнения работ), в стоимости которой они учтены.
- 2.17. Организацией применяется ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль организаций».
- 2.18. Для целей бухгалтерского учета на счете 96 ведется учет резерва предстоящих расходов по оплате отпусков работников, на счете 63 ведется учет резерва по сомнительным долгам.

3. Хозяйственная деятельность организации

- 3.1. Основным видом деятельности ООО «Прюфтехник СиАйЭс» является деятельность агентов по оптовой торговле прочими видами машин и промышленным оборудованием.
- 3.2. Среднесписочная численность работников Общества за 2021 год составила 24 человека.
- 3.3. Выручка по основным видам деятельности за 2021 г. – 232 453 тыс. руб.;
- Убыток отчетного периода – 22 936 тыс. руб.;

3.4. Дебиторская задолженность на 31.12.2021 г. – 43 882 тыс. руб.,

в том числе :

1. Расчеты по авансам -2 333 тыс. руб.
2. Расчеты с покупателями и заказчиками -39 978 тыс. руб.
3. Расчеты по налогам и сборам -0 тыс. руб.
4. Расчеты по социальному страхованию и обеспечению -0 тыс. руб.
5. Расчеты с персоналом по прочим операциям- 88 тыс. руб.
6. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами- 1 483 тыс. руб.

3.5. Кредиторская задолженность на 31.12.2021г. – 36 304 тыс. руб.,

в том числе:

1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками-32 304 тыс. руб.
2. Расчеты по авансам- 3 123 тыс. руб.
3. Расчеты по налогам и сборам – 646 тыс. руб.
4. Расчеты с подотчетными лицами- 231 тыс. руб.
5. Расчеты по оплате труда-0 тыс. руб.

3.6. Форма №2 Отчет о финансовых результатах

по строке 2340 «Прочие доходы» 18 932 тыс.руб., в том числе:

- Курсовая разница – 18 932 тыс.руб.

в строке 2350 «Прочие расходы» 16 094 тыс.руб., в том числе:

- Расходы на услуги банков- 1 686 тыс.руб.
- Недостачи товара-2 996 тыс.руб.
- Резерв на обесценение товара-10 988тыс.руб.
- Прочие расходы- 424 тыс руб

3.7. На 31.12.2021 г. остаточная стоимость основных средств составляет – 43 025 тыс. руб. (с учетом накопленной амортизации 3 115 тыс. руб.)

3.8. Создан резерв предстоящих расходов, включающий сумму расходов на оплату предстоящих отпусков и страховые взносы – 3 275тыс. руб.

Созданы резервы премию сотрудникам в размере 10 362 тыс.руб.

Создан резерв на аудит в размере 1 800 тыс руб

3.9. В 2021г. дивиденды не выплачивались.

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Связанными сторонами ООО «Прюфтехник СИАЙЭС» являются:

- ООО «Прюфтехник»
- ООО «Флюк СИАЙЭС»
- Прюфтехник NDT
- Флюк Юроп БИ.ВИ.
- Флюк Германия
- Прюфтехник Дитер Буш ГМБх
- поставщики товара –юридические лица, входящие в группу компаний Фортив:
- ООО «Прюфтехник»
- Флюк Юроп БИ.ВИ.

4.2. В 2021 году Обществом для последующей реализации приобретено товаров у поставщиков, входящих в группу Фортив на сумму:

- Флюк Юроп БИ.ВИ. – 69 млн руб

4.3. ООО «Прюфтехник СИАЙЭС» предоставил ООО «Прюфтехник» займ в сумме 10 млн руб

4.5. Списания долгов связанных сторон в отчетном году не производилось.

4.6. Основной управленческий персонал организации:

Генеральный директор –Гаврилов Владимир Ильич.

Главный бухгалтер – Филяева Людмила Александровна

Курс ЦБ РФ действующий на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности:

На 31.12.2021 г. EUR -84,0695

На 31.12.2021 г. USD -74,2926

Допущение непрерывности деятельности

Общество не планирует прекращение (сокращение) деятельности.

В 2022 году планируется осуществлять деятельность.

События после отчетной даты, а именно, специальная военная операция на Украине может повлиять на финансовое состояние предприятия.

Генеральный директор

30.03.2021г.



Гаврилов В. И.