

Утверждено
01.03.2022г.

Генеральный директор _____

Бауер Т.

М.П.



**Пояснения к бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Рёслер Руссланд»
За отчетный период с 1 января по 31 декабря 2021 года**

Пояснения
к бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «Рёслер Руссланд»
За отчетный период с 1 января по 31 декабря 2021 года

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Рёслер Руссланд» зарегистрировано по адресу: 111020 Москва, ул. Боровая, д.7, стр.4.

Основным видом деятельности является оптовая торговля оборудованием для обработки поверхности металлов, а также запасными частями к ним и оказанием сопутствующих услуг.

Численность работающих в организации на 31.12.2021г. составила – 13 человек, на 31.12.2020г. – 14 человек.

Исполнительным органом организации является Генеральный директор Бауер Томас.

Факты неприменения обществом правила бухгалтерского учета, в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности, отсутствуют.

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

Общество подтверждает, что Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с концепцией общего назначения, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 №34н. Бухгалтерская отчетность сформирована по формам, утвержденным приказом МФ №61н от 19.04.2019. Отчетность подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности общества.

Аудитором Общества за 2021г. является Общество с ограниченной ответственностью «Штернгофф Аудит», за 2020г. «Аналитическое агентство «Рёдль».

II. Учетная политика

В бухгалтерской отчетности сопоставимые данные представлены за 3 года.

1) Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе МПЗ;

2) Организацией в соответствии с ПБУ 8/2010 созданы резервы.

3) Выручка от продажи товаров и оказания услуг признавалась по мере реализации продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом НДС в общей сумме за 2021г. 153 574 тыс. руб., за 2020г. 290 399 тыс. руб.

4) Коммерческие расходы признаются в себестоимости продаж отчетного периода, в том числе расходы на транспортировку товаров, которые учитываются в разрезе конкретных поставок, и не подлежат распределению между проданным товаром и товарными остатками.

5) МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости каждой единицы. Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по средней.

Изменения Учетной политики.

В связи с введением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н., внесены изменения в Учетную политику в части отражения Запасов.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» незначительны и отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения данного Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета). Данные дополнения и изменения применяются с 01.01.2021г.

6) На начало и конец отчетного периода, нематериальные активы у Общества отсутствуют.

7) Основные средства показаны в отчетности по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация всех видов основных средств начисляется линейным способом.

Амортизация основных средств рассчитывается по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 г. № 1.

Сроки полезного использования объектов ОС (по основным группам)

Вторая группа – 25 мес.

Третья группа – 37 мес.

Четвёртая группа – 61 мес.

Шестая группа – 121 мес.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

8) Общество не осуществляло финансовые вложения в отчетном году.

9) Кредиты и займы на начало и конец отчетного периода у общества отсутствуют.

10) В отчетном году ООО «Рёслер Руссланд» не занималось научно-исследовательскими, инженерно-конструкторскими и технологическими работами и не собирается заниматься ими в будущем.

11) Договоры строительного подряда Обществом в отчетном периоде не заключались.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

Раскрытие информации о наличии и движении основных средств представлено в пояснениях к бухгалтерской отчетности Раздел 2.

Согласно договору субаренды нежилого помещения, Обществом получены в аренду ОС: офисное помещение - общая площадь составляет 142,20 кв. метров складское помещение - общая площадь составляет 249,35 кв. метров. Срок действия договора аренды составляет 11 месяцев.

2. Запасы

Раскрытие информации о наличии и движении запасов представлено в пояснениях к бухгалтерской отчетности Раздел 4.

По итогам годовой инвентаризации ТМЦ в 2021 и 2020 гг. недостачи не выявлено.

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021 и на 31.12.2020гг. не создан, так как на отчетную дату просроченная задолженность отсутствует.

Расшифровка показателей дебиторской, кредиторской задолженности представлена в пояснениях к бухгалтерской отчетности Раздел 5:

4. Доходы и расходы

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере реализации продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления ими расчетных документов. Она отражена в отчете о прибылях и убытках за минусом НДС. В 2021 году общая сумма выручки составила 153 574 тыс. рублей, в 2020 году – 290 399 тыс. рублей.

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат представлены в пояснениях к бухгалтерской отчетности Раздел 6.

Расшифровка показателей прочих доходов и расходов также представлена в таблицах:

Прочие расходы/Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	За 2021 г.	За 2020 г.
Курсовые разницы	13 366	308
Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ, на отчетную дату	84,0695	90,6824
Иные прочие расходы в том числе:		
Услуги банка	4 010	5 734
Отклонения курса купли-продажи валюты от официального курса	497	843
Штрафы	491	309
Прочие расходы	3	160
Итого:	1 214	1 758
Прочие доходы/Наименование показателя	17 376	6 042
Курсовые разницы	За 2021 г.	За 2020 г.
Восстановление резерва по сомнительным долгам	12 424	5 623
	-	1 774

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ, на отчетную дату	84,0695	90,6824
Иные прочие доходы в том числе:		
Отклонения курса купли-продажи валюты от официального курса	2 207	1 496
Сдача в аренду автомобиля	37	121
Страховые возмещения	700	700
Прочие доходы	320	-
Итого:	1 143	535
	14 631	8 893

5. Резервы предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов

5.1. Резерв по предстоящим расходам по неиспользованным отпускам создан 31.12.2021г. на сумму 955 тыс. рублей, на 31.12.2020г. на сумму 867тыс. рублей.

5.2. А также на 31.12.2021г. был создан резерв на аудит в размере 415 тыс. рублей в соответствии с условиями договора, на 31.12.2020г. в размере 1 231 тыс. рублей. (Раздел №7 в пояснениях к бухгалтерской отчетности).

5.3. Резерв по переоценке товаров создан на 31.12.2021г. на сумму 8 611 тыс. рублей на 31.12.2020г. на сумму 8 345 тыс. рублей.

6. Учет расчетов по налогу на прибыль

6.1. Сумма условного расхода по налогу на прибыль, определённая исходя из бухгалтерской прибыли за 2021г. составила 2 847 тыс. руб., за 2020г. 5 050 тыс. руб.

В отчётном году суммы образованных отложенных налоговых активов и постоянного налогового расхода, исчисленных с вычитаемых временных и постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учёта, составили:

92 тыс. руб. в 2021г. и 5 тыс. руб. в 2020г. – отложенный налоговый актив;
392 тыс. руб. в 2021г. и 545 тыс. руб. в 2020– постоянный налоговый расход;

Вышеперечисленные постоянные и вычитаемые временные разницы, как объекты бухгалтерского учёта, связаны с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учёте доходов и расходов по резервам по переоценке ТМЦ и под аудит, расходов, не учитываемых в целях налогообложения, резерва по оплате отпуска.

По данным налогового учёта налоговая прибыль за 2021г. составила 15 730 тыс. руб. и 27 998 тыс. рублей за 2020г.

7. Взаимозависимые лица

Головное общество

Общество контролируется компанией «Рёслер Интернациональ» ГмбХ и КО и КГ, которое является единственным участником Общества, которому принадлежит 100 % уставного капитала Общества.

Генеральный директор

Обязанности Генерального директора исполняет Бауер Томас.

Операции с взаимозависимыми лицами

Компания «Рёслер Интернациональ» ГмбХ и КО и КГ, которая является материнской для компании ООО «Рёслер Руссланд», что делает её связанной с Обществом посредством единой системы контроля.

«Рёслер Оберфлахентехник» ГмбХ является единственным участником Общества «Рёслер Интернациональ» ГмбХ и КО и КГ, а также поставщиком товара и услуг для ООО «Рёслер Руссланд».

«Рёслер Оберфлахентехник» ГмбХ входит в состав Рёслер Холдинг ГмбХ и КО. КГ, бенефициаром которого является:

Штефан Рёслер 75,0 %

Операции, проведенные со связанными сторонами:

«Рёслер Оберфлахентехник» ГмбХ

Таблица 1
(Тыс.руб.)

Виды операций за 2021	Основное хозяйственное общество
Приобретение товаров	75 245
Приобретение услуг	-
Приобретение основных средств	-
Оказание услуг	432
Виды операций за 2020	
Приобретение товаров	141 622
Приобретение услуг	-
Приобретение основных средств	-
Оказание услуг	2 175

Незавершенные операции со связанными сторонами

Таблица 2
(Тыс.руб.)

Виды операций за 2021	Основное хозяйственное общество
Дебиторская задолженность	-
Кредиторская задолженность	-
Виды операций за 2020	
Дебиторская задолженность	-
Кредиторская задолженность	34 136

Денежные потоки со связанными сторонами

Таблица 3
(Тыс. руб.)

Виды операций за 2021	Основное хозяйственное общество
Приобретение товара	107 402
В том числе:	
Авансы выданные	-
Авансы полученные	-
Виды операций за 2020	
Приобретение товара	106 820
В том числе:	
Авансы выданные	-
Авансы полученные	-

«Рёслер Франция»

Таблица 1
(Тыс.руб.)

Виды операций за 2021	Основное хозяйственное общество
Приобретение товаров	8 164
Приобретение услуг	99
Приобретение основных средств	-
Оказание услуг	-
Виды операций за 2020	
Приобретение товаров	72 683
Приобретение услуг	457
Приобретение основных средств	-
Оказание услуг	-

Незавершенные операции со связанными сторонами

Таблица 2
(Тыс.руб.)

Виды операций за 2020	Основное хозяйственное общество
Дебиторская задолженность	-
Кредиторская задолженность	13 750
Виды операций за 2020	
Дебиторская задолженность	-
Кредиторская задолженность	14 831

Денежные потоки со связанными сторонами

Таблица 3
(Тыс.руб.)

Виды операций за 2021	Основное хозяйственное общество
Приобретение товара	8 181
В том числе:	
Авансы выданные	-
Авансы полученные	-
Виды операций за 2020	
Приобретение товара	46 213
В том числе:	
Авансы выданные	17 753
Авансы полученные	-

«Рёслер Турция»

Таблица 1
(Тыс.руб.)

Виды операций за 2021	Основное хозяйственное общество
Приобретение товаров	1 276
Приобретение услуг	
Приобретение основных средств	-
Оказание услуг	-
Виды операций за 2020	
Приобретение товаров	-
Приобретение услуг	-
Приобретение основных средств	-
Оказание услуг	-

Денежные потоки со связанными сторонами

Таблица 2
(Тыс.руб.)

Виды операций за 2021	Основное хозяйственное общество
Приобретение товара	1 250
В том числе:	
Авансы выданные	-
Авансы полученные	-
Виды операций за 2020	
Приобретение товара	-
В том числе:	
Авансы выданные	-
Авансы полученные	-

Основной управленческий персонал организации

Основной управленческий персонал организации состоит из Генерального директора и Главного бухгалтера.

Сумма вознаграждений управленческому персоналу за 2021г. составила 6 728 тыс. рублей:
(руб.)

Период	01.01-31.12.2021 г.	01.01.-31.12.2021 г.
	Генеральный директор	Главный бухгалтер
Виды вознаграждений	Суммы выплат	
Заработная плата	2 075	1 484
Налоги (справочно)	455	225
Обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	730	464
Отпускные	329	65
Премии	106	172
Прочие выплаты (дотация и обучение сына)	1 303	-

Сумма вознаграждений управленческому персоналу за 2020г. составила 5 959 тыс. рублей:
(руб.)

Период	01.01-31.12.2020 г.	01.01.-31.12.2020 г.
Управленческий персонал	Генеральный директор	Главный бухгалтер
Виды вознаграждений	Суммы выплат	
Заработная плата	2 052	1 126
Налоги (справочно)	429	168
Обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	684	378
Отпускные	254	162
Премии	-	-
Прочие выплаты (дотация и обучение сына)	1 303	-

8. Отчет о движении денежных средств

В отчёте о движении денежных средств НДС показывается свёрнуто.

9. Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты

Наложение санкций стран Евросоюза, вызванное возросшей в феврале 2022 года геополитической напряженностью, привело к возникновению резкого колебания курсов валют и снижению стоимости российских активов на финансовых рынках. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний различных отраслей. Общество оценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия имеющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества. На момент формирования данной отчетности и пояснений к ней, Общество не располагает информацией от материнской компании относительно прекращения деятельности ООО в РФ в связи с ситуацией и санкциями, как текущими, так и планируемыми. Общество раскрыло всю имеющуюся информацию, связанную с данными событиями, и способную оказать влияние на мнение аудитора, а также на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности за 2021 год.

10. Банковские гарантии

В 2020-2021гг. банковские гарантии Обществом не выдавались.

11. Прочие обстоятельства

Сложившаяся санитарно-эпидемиологической ситуации (новая коронавирусная инфекция (COVID-19)) не оказала негативного влияние на деятельность Общества в 2021 и 2020гг., отрицательных тенденций не наблюдается.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности за отчетный период не было.

На 31.12.2021г. за Обществом числится выданное обеспечение под обязательство в адрес ПАО "ОДК-УМПО" в рамках исполнения договора на поставку товара №26/08-56856 от 25.02.2021г. на сумму 3 197 тыс. руб.

На 31.12.2020г. за Обществом числилось выданное обеспечение под обязательство в адрес АО «ОДК-Пермские моторы» в рамках исполнения договора на поставку товара №609/02-1470-20 на сумму 3 623 тыс. руб. Возврат данного обеспечения осуществлён 22.07.2021г. (Раздел №8 в пояснениях к бухгалтерской отчётности).

Государственной помощи в отчетном периоде Обществу оказано не было.

Общество не принимало участия в совместной деятельности.

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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	7 717	(4 033)	2 767	(1 713)	1 161	(896)	-	-	8 773	(3 770)
	5210	за 2020г.	6 653	(3 263)	1 064	-	-	(770)	-	-	7 717	(4 033)
Другие виды основных средств	5201	за 2021г.	350	(214)	-	-	-	(55)	-	-	350	(269)
	5211	за 2020г.	350	(159)	-	-	-	(55)	-	-	350	(214)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	4 636	(2 082)	-	-	-	(318)	-	-	4 636	(2 400)
	5212	за 2020г.	3 572	(1 773)	1 064	-	-	(309)	-	-	4 636	(2 082)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	1 018	(808)	-	-	-	(58)	-	-	1 018	(866)
	5213	за 2020г.	1 018	(750)	-	-	-	(58)	-	-	1 018	(808)
Транспортные средства	5204	за 2021г.	1 713	(929)	2 767	(1 713)	1 161	(465)	-	-	2 769	(235)
	5214	за 2020г.	1 713	(581)	-	-	-	(348)	-	-	1 713	(929)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



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 2021г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020г.	-	1 064	(1 064)	-	
в том числе:							
Система циркуляции технологической жидкости Z800HA-Turbo-Flok	5241	за 2021г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020г.	-	1 064	(1 064)	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	
		увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:
увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	418
в том числе:			
Система циркуляции технологической жидкости Z800HA-Turbo-Flok	5261	-	418
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



04.03.22

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
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	-	-	-
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	-	-	-



Бауэр Томас
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

11 марта 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	31 768	(8 345)	23 423	138 856	(138 730)	8 345	-	X	31 894	(8 611)	23 283
	5420	за 2020г.	32 294	(8 347)	23 947	404 592	(405 118)	8 347	-	X	31 768	(8 345)	23 423
в том числе:	5401	за 2021г.	747	-	747	1 868	(1 956)	-	-	-	659	-	659
	5421	за 2020г.	557	-	557	2 142	(1 952)	-	-	-	747	-	747
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5403	за 2021г.	30 894	(8 345)	22 549	96 283	(95 942)	8 345	-	-	31 235	(8 611)	22 624
	5423	за 2020г.	31 737	(8 347)	23 390	224 476	(225 319)	8 347	-	-	30 894	(8 345)	22 549
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	127	-	127	40 705	(40 832)	-	-	-	127	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	177 974	(177 847)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



01.05.22

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		поступление				выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	66 550	-	25 480	-	-	(41 023)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51 007
	5530	за 2020г.	28 949	(1 774)	64 812	-	-	(27 211)	-	-	1 774	-	-	-	-	-	-	66 550
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	59 132	-	12 788	-	-	(26 294)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45 626
	5531	за 2020г.	5 247	(1 774)	59 132	-	-	(5 247)	-	-	1 774	-	-	-	-	-	-	59 132
Авансы выданные	5512	за 2021г.	2 710	-	356	-	-	(2 583)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	483
	5532	за 2020г.	19 162	-	2 083	-	-	(18 535)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 710
Прочая	5513	за 2021г.	4 708	-	3 197	-	-	(4 123)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 782
	5533	за 2020г.	2 855	-	3 597	-	-	(1 744)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 708
Налоги	5514	за 2021г.	-	-	9 139	-	-	(8 023)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 116
	5534	за 2020г.	1 685	-	-	-	-	1 685	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	66 550	-	25 480	-	-	(41 023)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51 007
	5520	за 2020г.	28 949	(1 774)	64 812	-	-	(27 211)	-	-	1 774	-	-	-	-	-	-	66 550



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		погашение				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	спливание на финансовый результат	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	60 719	10 553	(45 968)	(45 968)	(45 968)	(45 968)	X	X	25 304	
в том числе:	5580	за 2020г.	35 332	58 596	(33 209)	(33 209)	(33 209)	(33 209)	X	X	60 719	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	49 489	323	(35 587)	(35 587)	(35 587)	(35 587)	-	-	14 225	
	5581	за 2020г.	204	49 377	(92)	(92)	(92)	(92)	-	-	49 489	
авансы полученные	5562	за 2021г.	9 208	10 219	(9 185)	(9 185)	(9 185)	(9 185)	-	-	10 242	
	5582	за 2020г.	32 125	9 208	(32 125)	(32 125)	(32 125)	(32 125)	-	-	9 208	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 013	11	(1 187)	(1 187)	(1 187)	(1 187)	-	-	837	
	5583	за 2020г.	2 976	2	(965)	(965)	(965)	(965)	-	-	2 013	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	9	-	(9)	(9)	(9)	(9)	-	-	-	
	5586	за 2020г.	27	9	(27)	(27)	(27)	(27)	-	-	9	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	60 719	10 553	(45 968)	(45 968)	(45 968)	(45 968)	X	X	25 304	
	5570	за 2020г.	35 332	58 596	(33 209)	(33 209)	(33 209)	(33 209)	X	X	60 719	



22.03.2021

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
 Бауер Томас
 (расшифровка подписи)

7 марта 2022

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 496	823
Расходы на оплату труда	5620	17 642	15 609
Отчисления на социальные нужды	5630	4 915	4 329
Амортизация	5640	431	770
Прочие затраты	5650	15 996	21 773
Итого по элементам	5660	40 480	43 304
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	96 116	224 697
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	136 596	268 001

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель

Бауер Томас

(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 098	2 213	(2 934)	(7)	1 370
в том числе:						
Резерв под аудит	5701	1 231	723	(1 532)	(7)	415
Резерв по отпускам	5702	867	1 490	(1 402)	-	955

Руководитель _____
 (подпись) **Бауер Томас**
 (расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	3 197	3 623	-
	5811	-	-	-

Руководитель Бауер Томас
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

