ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ХП ПЕЛЬЦЕР РУС» ЗА 2021 ГОД

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ 3
1.1 Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества 3
1.2 Информация о бенефициарных владельцах 3
1.3 Основные виды деятельности 3
1.4 Наличие дочерних и зависимых обществ 4
1.5 Уставный капитал 4
2. ПОРЯДОК ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ФОРМИРОВАНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ. 4
2.1 Существенные аспекты учетной политики, применяемой в отчетном году 4
2.2 Основные средства 4
2.3 Материально-производственные запасы 4
2.3.1 Незавершенное производство, полуфабрикаты собственного производства 4
2.3.2 Готовая продукция 5
2.3.3 Расходы будущих периодов 5
2.4 Активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте 5
2.5 Дебиторская и кредиторская задолженность 5
2.6 Займы полученные 5
2.7 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства 5
2.8 Доходы и расходы 6
2.8.1 Признание доходов от обычных видов деятельности 6
2.8.2 Прочие доходы 6
2.8.3 Признание расходов по обычным видам деятельности 6
2.8.4 Прочие расходы 6
2.9 Резервы предстоящих расходов и платежей. 6
2.10 Информация об изменениях в учетной политике, вводимых с 01.01.2021 г. 7
3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ 8
3.1 Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2019 г. 8
3.2 Основные средства 8
3.3 Нематериальные активы 9
3.4 Запасы 10
3.5 Расходы будущих периодов 10
3.6 Затраты в производстве: 11
3.7 Финансовые вложения 11
3.8 Денежные средства 11
3.9 Дебиторская и кредиторская задолженность 13
3.10 Налоговая задолженность 17
3.11 Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы 17
3.12 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте 17
3.13 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства 17
3.14 Оценочные обязательства 18
3.15 Обеспечения обязательств 18
3.16 Доходы и расходы 18
4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ 20
5. РАСКРЫТИЕ ПРОЧЕЙ ИНФОРМАЦИИ 25
5.1 События после отчетной даты 25
5.2 Условные факты хозяйственной деятельности 25
5.3 Информация по прекращаемой деятельности 25
5.4 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества
5.5 Информация о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году
5.6 Информация о рисках 25
5.7 Прочая информация 25
5.7.1 Вопросы защиты окружающей среды 25
5.7.2 Информация о затратах на энергетические ресурсы 26

6. ПОРЯДОК РАСЧЕТА И ДИНАМИКА ВАЖНЕЙШИХ АНАЛИТИЧЕСКИХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ 27
7. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ 29

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ХП Пельцер РУС»
Сокращенное наименование	ООО «ХП Пельцер РУС»
Место нахождения	248033, Российская Федерация, Калужская обл., г.Калуга, 1-ий Академический проезд, д.5
Почтовый адрес	248033, Российская Федерация, Калужская обл., г.Калуга,13-ий Академический проезд, д.5
Дата государственной регистрации	15 июня 2009 года
Государственный регистрационный номер	1094027002300
Наименование органа, осуществившего регистрацию	ИФНС по Ленинскому округу г. Калуги
ИНН / КПП	4027093923 / 402701001

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.
Среднесписочная численность работающих в Обществе с ограниченной ответственностью «ХП Пельцер РУС» (далее – Общество) за 2021 г. - 186 человек, численность работающих на конец года составила 188 человек.

1.1 Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества

Общество учреждено единственным участником Общества «ХП Пельцер Холдинг ГмбХ», юридическим лицом, зарегистрированным на территории Федеративной Республики Германия (далее – Участник), на основании Гражданского кодекса РФ, Федерального закона от 8 февраля 1998г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».
В 2014 г. в результате купли-продажи доли Участником Общества стало ХП Пельцер с.р.о., юридическое лицо, зарегистрированное на территории Чешской Республики.

Управление Обществом осуществляется в соответствии с Уставом Общества Участником и генеральным директором Общества (единоличным исполнительным органом).

Текущее руководство Обществом с 08.08.2020 г – генеральный директор Муравьев С.А.
с 30.03.2021 г – генеральный директор Солуянов А.Н.

1.2 Информация о бенефициарных владельцах

Конечными бенефициарами Общества являются Paolo Scudieri (Италия), адрес места жительства: Via San Leonardo 54, 80044 Ottaviano, Italy.

1.3 Основные виды деятельности

Основными видами деятельности общества в 2021 году являлись:
- производство комплектующих для автомобильной промышленности, в частности, звукоизолирующих материалов;
- другие виды текущей деятельности.

Деятельность общества не подлежит лицензированию в обязательном порядке.

1.4 Наличие дочерних и зависимых обществ

В 2018 г. Общество приобрело 100 % долей в Уставном капитале ООО «ХП Пельзер Рус», переименовано в ООО «Адлер Пельцер Аутомотив СПб», ИНН 7841479874, КПП 782001001. Адрес: 196626, г. Санкт-Петербург, п. Шушары, ул. Ленина, дом 1Б, литер Е, эт. 1, пом. 109

1.5 Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2021 года уставный капитал Общества составляет 2 250 000 рублей РФ. Уставный капитал оплачен полностью.

2. ПОРЯДОК ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ФОРМИРОВАНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.

Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности в отчетном периоде осуществлялось в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.
Порядок формирования, предоставления и публикации отчетности Общества соответствует требованиям приказа Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н “О формах бухгалтерской отчетности организаций”.

2.1 Существенные аспекты учетной политики, применяемой в отчетном году

Общество применяло следующие способы бухгалтерского учета, которые существенным образом влияют на формирование показателей бухгалтерской отчетности.

2.2 Основные средства

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.
В составе основных средств учитываются активы стоимостью более 40 000 рублей, отвечающие всем условиям, приведенным в пункте 4 ПБУ 6/01.
Активы, отвечающие условиям, приведенным в пункте 4 ПБУ 6/01, стоимостью на дату приобретения не более 40 000 рублей за единицу независимо от срока полезного использования учитываются в составе материально-производственных запасов. Для обеспечения сохранности указанных активов осуществляется их забалансовый учет в течение срока использования.
Затраты на ремонт основных средств включаются в состав расходов от обычных видов деятельности в отчетном периоде по мере их фактического осуществления.
Начисление амортизации производится линейным способом.

2.3 Материально-производственные запасы

В бухгалтерском учете и балансе материально-производственные запасы отражаются по фактической себестоимости приобретения (заготовления) без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материалов» и 16 «Отклонения в стоимости материалов».
При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится исходя из средней себестоимости.

2.3.1 Незавершенное производство, полуфабрикаты собственного производства.

Организация использует полуфабрикатный способ сводного учета затрат на основное производство. В связи с коротким производственным циклом учет остатков незавершенного производства в Организации отсутствует. Остатки полуфабрикатов на складе на конец (начало) отчетного периода оцениваются в аналитическом и

синтетическом бухгалтерском учете организации по нормативной себестоимости (учетной цене) (п.203 методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов утв. приказом Минфина РФ от 28 декабря 2001 г. N 119н с изменениями).

2.3.2 Готовая продукция

Готовая продукция отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При этом остатки готовой продукции на складе на конец (начало) отчетного периода оцениваются в аналитическом и синтетическом бухгалтерском учете организации по нормативной себестоимости (учетной цене) (п.203 методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов утв. приказом Минфина РФ от 28 декабря 2001 г. N 119н с изменениями).

2.3.3 Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида

Нематериальные активы (программное обеспечение), полученные в пользование, учитываются Обществом на забалансовом счете в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

Способ списания расходов будущих периодов на себестоимость (по видам расходов): равномерно.

2.4 Активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на счетах в кредитных организациях, выраженных в иностранной валюте, производится на дату совершения операции в иностранной валюте и на отчетную дату.

2.5 Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

2.6 Займы полученные

Проценты, причитающиеся к уплате по договору займа, начисляются и включаются в состав расходов на последний день каждого отчетного месяца, независимо от условий договора. Уплачиваются согласно условиям договора.

Дополнительные расходы по займам относятся к прочим расходам в том отчетном периоде, в котором они произведены.

2.7 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к

образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».
Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.
В бухгалтерском балансе Общества отложенные наложенные активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.
Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в отчете о прибылях и убытках справочно.
Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20%.

2.8 Доходы и расходы

2.8.1 Признание доходов от обычных видов деятельности

Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы в виде выручки от продажи произведенной продукции, покупных товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, выполнение (оказание) которых является предметом деятельности Общества и связано с систематическим получением дохода от сторонних организаций.
Систематическими (регулярными) доходами признаются доходы Общества, факты, возникновения которых регулярно повторяются в отчетных периодах и, как правило, обусловлены целью создания Общества.

2.8.2 Прочие доходы

Прочими доходами признаются систематические доходы периода, извлекаемые из правообладания активами Общества и не признанные доходами от обычных видов деятельности, нерегулярные доходы от реализации активов Общества, нерегулярные доходы периода, а также поступления, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, аварии, пожара и т.п.).

2.8.3 Признание расходов по обычным видам деятельности

В качестве расходов по обычным видам деятельности признаются расходы, произведенные для извлечения доходов от обычных видов деятельности.
Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.8.4 Прочие расходы

В качестве прочих расходов признаются расходы, произведенные для извлечения прочих доходов, нерегулярные расходы периода – потери, убытки, а также потери, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, аварии, пожара и т.п.).

2.9 Резервы предстоящих расходов и платежей.

Общество создает резервы на оплату неиспользованных отпусков работников исходя из количества отработанных каждым работником дней с момента получения последнего отпуска. В сумму резервов на оплату отпусков также включаются страховые взносы в Пенсионный Фонд и Фонд социального страхования.

2.10 Информация об изменениях в учетной политике, вводимых с 01.01.2022 г.

С 01.01.2022 года вносятся изменения в учетную политику в соответствии с изменением требований, установленных законодательством РФ о бух. учете, и, в частности, федеральных стандартов учета (ФСБУ).

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1 Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2021 г.

Вступительные остатки в бухгалтерской отчетности за 2021 г. не менялись.

3.2 Основные средства

Первоначальная стоимость основных средств по амортизационным группам.

Срок использования ОС	*2021год*, тыс. руб.	*2020год*, тыс. руб.	*2019 год*, тыс. руб.
Свыше 2 до 3 лет вкл.	3 334	5 748	3 559
Свыше 3 до 5 лет вкл.	10 684	13 059	8 242
Свыше 5 до 7 лет вкл.	100 715	100 831	59 436
Свыше 7 до 10 лет вкл.	569 916	577 418	517 813
Свыше 10 до 15 лет вкл.	80 761	79 363	52 250
Свыше 15 до 20 лет вкл.	445	445	
Свыше 20 до 25 лет вкл.	144	144	144
Свыше 30 лет	23 448	23 448	23 448
Итого:	789 447	800 456	664 892

В 2021 году введено основных средств на сумму 5 180 тыс. руб. Источником приобретения являлись собственные средства.

Информация об основных средствах (тыс. руб.)

Группы объектов основных средств	период	на предыдущую отчетную дату		изменения за период				на отчетную дату	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Начислено амортизации	выбыло		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства всего	**2021**	**800 455**	**(369 898)**	**5 180**	**(69 800)**	**(16 188)**	**15 879**	**789 447**	**(423 819)**
	2020	**664 892**	**(315 979)**	**146 414**	**(62 052)**	**(10 851)**	**8 133**	**800 455**	**(369 898)**
Здания	2021	6 735	(1 075)	-	(446)			6 735	(1 521)
	2020	3 410	(879)	3 325	(196)			6 735	(1 075)
Сооружения	2021	25 588	(5 941)	-	(980)			25 588	(6 921)
	2020	23 492	(5 007)	2 096	(934)			25 588	(5 941)
Транспортные средства	2021	4	(4)	-	-	(4)	4	-	-
	2020	4	(4)	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	2021	12 247	(5 995)	451	(1 586)	(3 709)	3 647	8 989	(3 934)
	2020	5 217	(5 208)	7 030	(787)			12 247	(5 995)
Производственный и хозяйственный инвентарь	2021	59 340	(10 030)	1 926	(5 898)	(1 106)	1 106	60 160	(14 822)
	2020	11 439	(5 835)	47 901	(4 195)			59 340	(10 030)
Прочие виды основных средств всего	2021	49	(49)					49	(49)
	2020	49	(49)					49	(49)
Машины и оборудование	2021	696 492	(346 804)	2 803	(60 890)	(11 369)	11 122	687 926	(396 572)
	2020	621 281	(298 997)	86 062	(55 940)	(10 851)	8133	696 492	(346 804)

Информация об ином использовании основных средств (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			-

Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	280 494	290 471	49 872
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			-
Основные средства, переведенные на консервацию			-
Иное использование основных средств (залог и др.)			-

Информация о незавершенных капитальных вложениях (тыс. руб.)

Незавершенное строительство по видам активов	**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 или незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	**2021**	**8 862**	**21 316**		**(5 180)**	**24 998**
	2020	**118 763**	**36 613**		**(146 414)**	**8 862**
В том числе	2021	-	682		(451)	231
Офисное оборудование	2020	6 028	1 002		(7 030)	-
Машины и оборудование, кроме офисного	2021	2 143	18 408	-	(2 803)	17 748
	2020	58 811	29 494	(100)	(86 062)	2 143
Производственный и хозяйственный инвентарь	2021	-	2 226	-	(1 926)	300
	2020	41 784	6 117	-	(47 901)	-
Здания и сооружения	2021	6 719	-	-	-)	6 719
	2020	12 140	-	-	(5 421)	6 719
Транспортные средства	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-

Информация об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	**На 31 декабря 2021 г.**	**На 31 декабря 2020 г.**
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего		**-**
В том числе:		-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего		-
В том числе:		-

3.3 Нематериальные активы

Объекты в учете отсутствуют.

3.4 Запасы

Информация о запасах (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					выбыло					
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	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
Запасы - всего	**2021**	**214 249**	**-**	**995 993**	**(1 053 158)**	**-**	**-**	**X**	**157 084**	**-**
	2020	**163 647**	**-**	**834 364**	**(783 762)**	**-**	**-**	**X**	**214 249**	**-**
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2021	92 610	-	975 644	-			(974 162)	94 092	-
	2020	63 612		725 922	-			(696 924)	92 610	-
Готовая продукция	2021	20 661		-	(964 086)			971 559	28 134	
	2020	34 484		-	(683 574)			669 751	20 661	
Товары для перепродажи	2021	94 223		20 349	(89 072)			-	25 500	
	2020	63 052		108 442	(100 188)			22 917	94 223	
Товары и готовая продукция отгруженные	2021	-								
	2020	-								
Затраты в незавершенном производстве	2021	6 755		-	-			2 603	9 358	
	2020	2 499		-	-			4 256	6 755	
Прочие запасы и затраты	2021									
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	2021	-								
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Информация о запасах в залоге (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	61 263	85 699	62 982
в том числе:			-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего			-
в том числе:			
Материалы			-
Запасы (оснастка покупателей), находящиеся в производстве	692 724	522 060	324 123

3.5 Расходы будущих периодов

Объекты в учете на конец года отсутствуют.

3.6 Затраты в производстве:

Информация о затратах на производство (тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	1 118 744	934 542
Расходы на оплату труда	143 765	146 015
Отчисления на социальные нужды	44 115	44 976
Амортизация	69 780	62 052
Прочие затраты	215 409	182 747
Итого по элементам	1 591 813	1 370 332
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	(10 076)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	9 567
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 581 737	1 379 899

3.7 Финансовые вложения

Информация о финансовых вложениях общества (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
				Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	2021 г.	2 560	-	-	(913)	-	43	-	1 690	-
	2020 г.	2 814	-	-	(309)	-	55	-	2 560	-
в том числе: Предоставленные займы	2021 г.	2 560	-	-	(913)	-	43	-	1 690	-
	2020 г.	2 814	-	-	(309)	-	55	-	2 560	-
Краткосрочные - всего	2021 г.	44	-	-	(44)	-	-	-	-	-
	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	44	-
в том числе: Предоставленные займы	2021 г.	44	-	-	(44)	-	-	-	-	-
	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	44	-
Вексель Сбербанка	2021 г	-	-	-	-	-		-		-
	2020 г	-	-	-	-	-		-	-	-
Финансовых вложений - итого	2021 г.	2 604	-	-	(957)	--	43	-	1 690	-
	2020 г.	2 814	-	-	(309)	--	55	-	2 604	-

3.8 Денежные средства

Информация о денежных средствах Общества (тыс.руб.)

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств на отчетную дату	Сумма денежных средств на предыдущую отчетную дату
Денежные средства в т.ч.	62 404	17 394
Касса	-	-
Расчетные счета	56 856	17 281
Валютные счета	5 136	-
Прочие счета	412	113
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	-	-
Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня	-	75 000

Взаимоувязка показателей формы № 4 "Отчет о движении денежных средств" и формы № 1 "Бухгалтерский баланс"							
Отчет о ДДС (форма № 4)			**Бухгалтерский баланс (форма №1)**				**Коммент арий**
наименование (строка)	**(гра фа)**	**Значение**	**наименование (строка)**	**(гра фа)**	**Значение**	**(+ -)**	
Строка 4450 «Остаток денежных средств на начало отчетного периода» графа «Период предыдущего года»	3	**93 862**	Строка 1250 «Денежные средства» графа «На 31 декабря года, предшествующего предыдущему»	3	**121 839**	**-**	
Строка 4500 «Остаток денежных средств на конец отчетного периода» графа «Период предыдущего года» Строка 4450 «Остаток денежных средств на начало отчетного периода» графа «Отчетный период»	3	**92 394**	Строка 1250 «Денежные средства» графа «На 31 декабря предыдущего периода»	4	**93 862**	**-**	
Строка 4500 «Остаток денежных средств на конец отчетного периода» графа «Отчетный период»		**62 404**	Строка 1250 «Денежные средства» графа «На отчетную дату отчетного периода»		**92 394**		

3.9 Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				поступление		выбыло					
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч-ную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	2021	325 672	(315)	2 437 176	44	(2 417 196)	(315)	-	-	345 381	-
	2020	406 364	(315)	2 059 068	82	(2 139 842)	-	-	-	325 672	(315)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	2021	264 522	(315)	2 291 213	44	(2 299 626)	(315)	-	-	255 838	-
	2020	336 450	(315)	1 915 824	82	(1 987 834)	-	-	-	264 522	(315)
Авансы выданные	2021	36 498	-	18 980	-	(15 026)	-	-	-	40 452	-
	2020	37 264	-	40 290	-	(41 056)	-	-	-	36 498	-
Прочая	2021	24 651	-	98 910	-	(102 544)	-	-	-	21 017	-
	2020	16 494	-	102 954	-	(94 797)	-	-	-	24 651	-
Расчеты по налогам и взносам	2021	1	-	28 073	-	-)	-	-	-	28 074	
	2020	16 156	-	-	-	(16 155)	-	-	-	1	
Итого	**2021**	**325 672**	**(315)**	**2 437176**	**44**	**(2 417196)**	**(315)**	**-**	**X**	**345 381**	**-**
	2020	**406 364**	**(315)**	**2 059 068**	**82**	**(2 139 842)**	**-**	**-**	**X**	**325 672**	**(315)**

Информация о просроченной дебиторской задолженности

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Перечень крупнейших дебиторов:

Расчеты с покупателями и заказчиками (тыс. руб.)

Дебитор	*2021 год*	*2020 год*	*2019 год*
ХП Пельцер Холдинг ГмбХ	55 031	51 338	57 592
ХП Пельцер с.р.о.	4 629	7 064	6 151
ХП Пельцер Аутомотив ГмбХ	6 739	6 462	-
Адлер Пельцер Аутомотив Романиа С.Р.	-	6 080	-
ООО «ФОЛЬКСВАГЕН Груп Рус»	79 333	115 730	72 149
ООО «Лайттек»	13 044	420	465
ООО «ПСМА»	12 980	4 388	8 815
ООО «ХП Пельзер Пимса РУС»	68 964	64 732	181 686
ООО «ДАЙМЛЕР КАМАЗ РУС»	7 205	4 295	2 900
ЗАО «РЕНО РОССИЯ»	3 148	1 574	5 400
ИТОГО	**251 073**	**280 493**	**335 158**

Расчеты по авансам выданным (тыс. руб.)

Дебитор	*2021 год*	*2020 год*	*2019 год*
ЗАО «Коралл»	584	584	1 169
ООО «Кама-ЮГ»	4 108	3 977	3 982
IMBALLAGGI PROTETTIVI S.R.L.	1 638	-	-
ООО «Грейт»	-	-	3 054
Siteks a.s.	2 808	2 671	-
SGS Sercovam	2 872	-	-
ООО «Союзпожмонтаж»	-	-	2 169
Value 4robotic s.r.o.	4 143		
ПАО «Калужская сбытовая компания»	779	1 798	2 128
ООО «КЗПАТ»	-	1 689	-
Ламда Хитинг и Драйинг Систем	4 862	6 326	-
Маттес энд Амман ГмбХ	786	1 099	
ИЗИ ТАН САН ТИС ЛТД	-	661	
Изоблок С.А.	-	794	
Файбервеб Берлин ГмбХ	882	782	
Гидрозер	-	-	9 315
Дау Изолан	1 990	1 998	1 453
Агер Макине	-	-	1 351
РАТ Специалмашинен ГмбХ	8 685	8 658	8 796
ИТОГО	**34 137**	**31 037**	**33 417**

Расчеты с разными дебиторами (тыс. руб.)

Дебитор	*2021 год*	*2020 год*	*2019 год*
ТАМОЖНЯ	3 850	6 108	1 526
ХП Пельцер Холдинг ГмбХ	17 067	18 410	14 077
ИТОГО	**20 917**	**24 518**	**15 603**

Информация о кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	2021	295 482	-	-	-	-	(295 482)	-
	2020	271 230	24 252	-	-	-	-	295 482
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2021	295 482	-	-	-	-	(295 482)	-
	2020	271 230	24 252	-	-	-	-	295 482
кредиты	2021	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-
займы	2021	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-
прочая	2021	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	2021	3 155 977	2 124 647	107 018	(2 339 115)	-	-	3 048 527
	2020	2 529 375	2 452 288	121 253	(1 946 939)	-	-	3 155 977
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	2021	2 291 024	1 620 991	86 231	(1 721 878)	-	-	2 276 368
	2020	1 939 824	1 844 008	98 831	(1 591 639)	-	-	2 291 024
авансы полученные	2021	90 795	43 172	-	(101 224)	-	-	32 743
	2020	-	90 795	-	-	-	-	90 795
расчеты по налогам и взносам	2021	35 142	269 930	-	(272 080)	-	-	32 992
	2020	36 644	181 537	-	(186 039)	-	-	35 142
кредиты	2021	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-
займы	2021	733 572	46085	20 787	(99 580)			700 864
	2020	543 783	185 728	22 422	(18 361)	-	-	733 572
прочая	2021	5 444	144 469	-	(144 353)	-	-	5 560
	2019	6 124	150 220	-	(150 900)	-	-	5 444
Итого	**2021**	**3 451 459**	**2 124 647**	**107 018**	**(2 634 597)**	**-**	**X**	**3 048 527**
	2020	**2 800 605**	**2 476 540**	**121 253**	**(1 946 939)**	**-**	**X**	**3 451 459**

Информация о просроченной кредиторской задолженности

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Перечень крупнейших кредиторов Общества

Расчеты с поставщиками и подрядчиками (тыс. руб.)

Кредитор	*2021 год*	*2020 год*	*2019 год*
ООО "Транспортная компания Магистраль"	2 005	2 077	3 772
ООО "Транспортная компания Регион 40"	380	510	588
ООО «Востокхимволокно»		-	731
ООО «Эдисон Кейтеринг»	-	777	886
ООО «Хантсман НМГ»	1 576	1 189	1 751
ООО «Триго Экспертиза качества»	411	319	1065
ООО «Лайттек»	3 350	621	1 522
Fibertex Nonwovens SAS	969	-	-
ООО «ВР Логистик»	516	601	900
ООО «Аванта Солюшн»	1 468	-682	-
ООО «КЗПАТ»	-	545	1 729
ООО «Тойота Цусе»	113	990	1 545
ООО «Грейт»	1 480	1 494	831
ИП Солоденко Н.В.	5 477	5 477	5 477
ООО «Инпромгруп»	-	-	825
ООО «Калужская сбытовая компания»	1 146	1 447	3 029
ООО «Миф-мебель»	-	-	6 799
РМБ Файбер АГ	-	2 154	1 918
ООО «Прогресс Транспортные технологии»»	-	2 735	-
ООО «ЭТЛ Сервис»	-	2 125	
Персико С.П.А.	50	10 027	
Адлер Пельцер Холдинг ГмбХ	1 139 535	1 241 417	899 389
ХП Пельцер Аутомотив ГмбХ	57 572	54 575	27 797
РАТ-Специалмашинен ГмбХ	134 440	202 261	231 009
ХП Пельцер Н.В.	123 886	132 211	99 549
ХП Пельцер Пимза Отомотив	19 887	19 094	10 754
ХП Пельцер с.р.о.	652 702	755 441	741 519
ХП Пельцер Джапан КК	112	204	187
Адлер Польска Сп.зо.о	5 444	4 919	11 925
Тайчанг РАТ Трединг Ко. Лтд	50	54	21
Инсоноризантес Пельцер С.А.	21 125	21 916	15 460
Пельцер Да Баниа ЛТДА	2 152	2 232	1 641
Адлер Пельцер Пернамбуко Индастриа	811	874	669
Пимса Отомотив Текстилери Санайи ван	9 708	10 890	8 007
Адлер Пельцер Аутомотив Романиа С.Р.	8 276	22 759	16 215
Пимса Адлер Отомотив А.С.	-	15	11
Адлер Пельцер Клион ГмбХ	362	325	3 986
Вегротеппичбоден ГмбХ	811	999	735
Моделарна Лиас с.р.о.	600	647	-
ООО "Бек энд Поллитцер СПб"	879	-	-
МИНОТ	-	553	846
ОАО «Комитекс»	53 298	50 911	61 206
ПроДжет Систем А.Б.	-	2 275	1 527
ООО "КАМА-ЮГ"	516	357	953
ООО «БЛМ Синержи»	1 379	-	-
ООО «Тэйплайн Принт»	1 073	-	-
Балкан ДИС ТИКАРЕТ МАК. ПАЗ. ХИЗ. САН. ВЕ ТИК. ЛТД СТИ	4 598	4 960	3 793
ООО «КСТ-Экология»	2 138	-	-
ООО «Трансимпериал»	3 198	6 464	7 406
ООО "ПСМА РУС"	-	624	624
ИТОГО	**2 263 493**	**2 570 747**	**2 178 597**

Расчеты по авансам полученным (тыс. руб.)

Дебитор	*2021 год*	*2020 год*	*2019 год*
ООО «ДАЙМЛЕР КАМАЗ РУС»	-	52 687	-
ЗАО «РЕНО РОССИЯ»	11 010	-	-
ООО «Адлер Пельцер Аутомотив СПб»	19 010	35 385	
АО «АВТОВАЗ»	2 723	2 723	
ИТОГО	**32 743**	**90 795**	**-**

3.10 Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2021 году, составили:

- налог на прибыль – 20 %;
- налог на добавленную стоимость – 20 %.

3.11 Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы

Займы полученные

№ и дата договора	Займодавец	Дата погашения	Процентная ставка	Сумма займа по договору, тыс. евро	Задолженность по займу тыс. руб. / тыс. евро	
					2021 г.	2020 г.
1 от 03.07.2009г.	Адлер Пельцер Холдинг ГмбХ	02.07.2024 г.	4.91 %	21 000	423 361	456 623
					5 035,849	5 035,849

Заем не является целевым и выдан без обеспечения. Недополученная сумма займа на конец 2021 года составляет 15 964 тыс. евро.

Выплата процентов производится единовременно с возвратом суммы займа. Задолженность по процентам на 31.12.2021 г. составляет 277 503 тыс. руб. (3 301 тыс. евро), 31.12.2020 г. составляет 276 909 тыс. руб. (3 053 тыс. евро).

Кредиты полученные

Задолженность по кредитам полученным отсутствует.

3.12Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Официальный курс иностранной валюты евро на 31.12.2020 г. 90,6824 рубля, на отчетную дату 84,0695 рубля.

В отчетном году проводились операции по продаже, покупке иностранной валюты.

Объем купленной валюты, тыс. евро.		Объем проданной валюты, тыс. евро	
2021 г.	**2020 г.**	**2021 г.**	**2020 г.**
5 835	5 734	-	790

3.13 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов и обязательств составляет 20 %

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах (тыс. руб.)

Наименование	Остаток на предыдущую отчетную дату	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на отчетную дату
Отложенные налоговые обязательства	12 869	-	4 068	12 869
Отложенные налоговые активы	519 683	-	36 774	519 683
Постоянные налоговые активы (обязательства)	X	(5 984)	X	X

Показатель условного расхода по налогу на прибыль составляет 63 051 тыс. руб.
Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие за собой корректирование условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль 29 921 тыс. руб.

3.14 Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах (тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	13 646	16 538	18 769	-	11 415
в том числе: Резервы предстоящих отпусков	13 646	16 538	18 769	-	11 415

Резерв на оплату предстоящих отпусков Общества с учетом страховых взносов на конец 2021 год составил 11 415 тыс. руб.

3.15 Обеспечения обязательств

Информация об обеспечении обязательств (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: Основные средства	-	-	-
Вексель Сбербанка	-	-	-
Товары в обороте	-	-	-

3.16 Доходы и расходы

Выручки от продажи товаров, продукции, работ, услуг по основной деятельности составила (тыс. руб.):

Вид деятельности	***2021 год***	***2020 год***	***2019 год***
Реализация произведенной готовой продукции	1 588 789	1 304 012	1 281 034
в том числе экспорт	620	605	-
Реализация товаров	215 277	157 293	245 893
в том числе экспорт	13 931	5 422	-
ИТОГО	**1 804 066**	**1 461 305**	**1 526 927**

Величина себестоимости проданных товаров, работ, услуг составила (тыс. руб.):

Вид деятельности	***2021 год***	***2020 год***	***2019 год***
Производство готовой продукции	1 248 781	1 115 423	1 485 910
Товары	145 525	104 035	191 135
ИТОГО	**1 394 306**	**1 219 458**	**1 677 045**

Величина валовой прибыли по видам деятельности приведена ниже (тыс. руб.):

Вид деятельности	***2021 год***	***2020 год***	***2019 год***
Производство готовой продукции	340 008	188 589	(204 876)
Товары (автомобильные запчасти, оснастка)	69 752	53 258	54 758
ИТОГО	**409 760**	**241 847**	**(150 118)**

Состав и величина прочих доходов и расходов (тыс. руб.).

Вид прочего дохода	***2021 год***	***2020 год***	***2019 год***
Реализация услуг Адлер Пельцер Групп	6 402	6 221	14 489
Реализация прочих услуг и имущества	540	30	193
Курсовые разницы	395 926	287 406	441 127
Проценты к получению	174	614	260
Уценка и дооценка складских запасов	-	1 140	-
Компенсация убытков, страховое возмещение	11 850	-	-
Доходы от продажи основных средств	-	3 277	873
Прочие доходы	1 753	647	382
ИТОГО	**416 645**	**299 335**	**457 324**

Вид прочего расхода	***2021 год***	***2020 год***	***2019 год***
Стоимость реализованных услуг Адлер Пельцер Групп	5 905	6 347	14 605
Налоги и сборы	638	593	438
Курсовые разницы	201 315	943 461	153 061
Расходы, связанные с продажей/покупкой иностранной валюты (евро)	-	-	-
Услуги банков	726	741	514
Проценты к уплате	20 787	22 422	17 145
Налоговый платеж в соответствии с законодательством Германии	86 231	98 831	75 811
Списание кредиторской задолженности	-	-	-
Прочие расходы, в т.ч. не принимаемые для целей налогообложения	8 116	4 016	7 540
ИТОГО	**323 718**	**1 076 411**	**269 114**

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина РФ от 24.04.2008 г. № 48н) и Законом РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1 (ред. От 26.07.2006г.) «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» Организация признает связанными сторонами:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество физического лица / Наименование юридического лица	Место нахождения	Основание для признания связанной стороной	Дата наступления основания
1.	Адлер Пельцер Холдинг ГмбХ	Германия, г.Виттен, Браукштрассе 51	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	15.06.2009 г.
2.	ХП Пельцер Аутомотив ГмбХ	58454 ФРГ, Виттен, Браукштрассе, 51	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	15.06.2009 г.
3.	ХП Пельцер с.р.о.	322 00 Чешская республика, г. Пильзень, Под Куёвем, 18	Единственный участник Общества	15.06.2009 г.
4.	ПЕЛЬЦЕР ДЕ МЕКСИКО С.А. ДЕ С.В.	Сан Кристобал КМ 14.5, Аутописта Пуэбла Оризаба, Пуэбла, Пуэ С.Р.	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	15.06.2009 г.
5.	ХП Пельцер Н.В.	3600, Бельгия, Генк Хенри Фордиан, 15	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	15.06.2009 г.
6.	ХП Пельцер Пимза Отомотив А.С.	ТОСБ-ТАЙСАД Органайз СА.Бёлгеси 1Садде 14. Сокак № 4 TP 41490 Секерпинар-Сайирова КОСАЕЛИ, Турция	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	15.06.2009 г.
7.	ХП-хеми Пельцер ГмбХ	58454 ФРГ, Виттен, Браукштрассе, 51	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	15.06.2009 г.
8.	РАТ-Специалмашинен ГмбХ	60388, Франкфурт-на-Майне, Гвиннер штрассе 42-46, Германия	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	15.06.2009 г.
9.	ООО «Адлер Пельцер Аутомотив СПб»	Россия, 196626, г. Санкт-Петербург, п. Шушары, ул. Ленина, дом 1Б, литер Е, эт. 1, пом. 109	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	22.07.2013
10.	АДЛЕР Франс С.А.	С.со Савона, 45, 10029 Вилластеллоне, Италия	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	10.2011 г.
11.	АДЛЕР Эво СРЛ	С.со Савона, 45, 10029 Вилластеллоне, Италия	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	10.2011 г.
12.	ХП Пельцер Джапан КК	3-35,Хигаши Коджинмачи, Минами-ку, Хиросима, Япония	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	02.2014 г.
13.	Адлер Польска СП.зо.о.	43-346,Билско Биала, Польша	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	07.2014 г.

№ п/п	Фамилия, имя, отчество физического лица / Наименование юридического лица	Место нахождения	Основание для признания связанной стороной	Дата наступления основания
14.	Инзонорезантес Пельцер С.А.	50016, Сарагона, Полигоно де Мальпицо, 36, Испания	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	06.2016 г.
15.	Тайчанг РАТ Трединг Ко. Лтд.	Тайчанг, Норз Донгчанг Роудб 105, Китай	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	04.2017 г.
16.	ХП Пельцер Аутомотив Приват Лимитед	410501, Чакан, Пуне, Харабвади 298/301, Индия,	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	10.2017 г.
17.	Пельцер Да Баниа ЛТДА	42850-000, Диаз Д Авила, Вила До Имбасай, Риа Монте Алто, Бразилия	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	06.2018 г.
18.	Адлер Пельцер Пернамбуко Индастриа	55900-000, Гояна, Родова БР 101-Норте, км 13 ао 15, с/н, Плант № 13, Бразилия	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	06.2018 г.
19.	Пимса Отомотив Текстилери Санайи	41420, Секерпи нарГойи/Касаели 1, Кадде 14, Турция	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	01.2018 г.
20.	Адлер Пельцер Аутомотив Романиа С.Р.	0117545, Питест, ВДП Индастриал Парк – Гладиреа 2, , Румыния	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	04.2018 г.
21.	Пимса Адлер Отомотив А.С.	41420, Касаели, ТОСБ Отомотив Ян Санайи, Турция	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	01.2018 г.
22.	Адлер Пельцер Клион ГмбХ	06231, Бад Дюринберг, Ди Нойе Штрассеб 13, Германия	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	12.2018 г.
23.	Вегротеппичбоден ГмбХ	02681, Ширгисвальде-Киршау, Кессельштрассе, 16, Германия	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	01.2018 г.
24.	Ханкук Пельцер Лтд	2-255-Мансеок-Донг, Донг-Ку, Южная Корея	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	06.2018
25.	Адлер Пельцер Аутомотив Словакиа с.р.о.	Словакия, 84107, Братислава, Техелина, 24/7313	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ХП Пельцер РУС»	06.2019 г.
26.	Муравьев С.А.	198328, г. Санкт-Петербург, Ленинский пр-кт, дом 67, корпус 1, литер А, кв. 205	Единоличный исполнительный орган ООО «ХП Пельцер РУС» (генеральный директор)	08.08.2020 г.
27.	Солуянов А.Н.	248000, Калужская обл., г. Калуга, ул. Циолковского, д. 7, кв. 12	Единоличный исполнительный орган ООО «ХП Пельцер РУС» (генеральный директор)	30.03.2021 г.

В отчетном периоде проводились следующие операции между связанными сторонами:

№ п/п	Содержание операций	Объем операций в стоимостном выражении (без НДС, тыс. руб.)		Поступление денежных средств, тыс. руб.	
		2021 г.	2020 г.	2021 г.	2020 г.
Реализация услуг, прочие доходы					
1	Адлер Пельцер Холдинг ГмбХ	6 402	5 844	-	31 516

2	ООО «Адлер Пельцер Аутомотив СПб	703 250	532 362	839 669	790 270
3	Адлер Пельцер Аутомотив Романиа С.Р.	12 684	6 028	17 667	-
4	ХП Пельцер Аутомотив ГмбХ	774	6 363	-	-
№ п/п	Содержание операций	Объем операций в стоимостном выражении (без НДС, тыс. руб.)		Оплачено денежными средствами, тыс. руб.	
		2021 г.	2020 г.	2021 г.	2020 г.
Получение займов на возмездной основе					
1	Адлер Пельцер Холдинг ГмбХ	-	-	-	-
Гашение займов					
2	Адлер Пельцер Холдинг ГмбХ	-		-	-
Начисление процентов по займам					
3	Адлер Пельцер Холдинг ГмбХ	20 787	22 422	-	-
Начисление процентов по законодательству Германии, доход					
4	ПЕЛЬЦЕР ДЕ МЕКСИКО С.А. ДЕ С.В.	-	25	-	-
5	Адлер Пельцер Аутомотив Словакиа с.р.о.	44	57	-	-
Начисление процентов по законодательству Германии, расход					
6	Адлер Пельцер Холдинг ГмбХ	48 566	52 610	-	-
7	ХП Пельцер Аутомотив ГмбХ	1 854	1 815	-	-
8	ХП Пельцер Н.В.	1 315	2 023	-	-
9	РАТ-Специалмашинен ГмбХ	6 324	8 497	-	-
10	ХП Пельцер с.р.о.	27 736	30 644	-	-
11	Адлер Польска СП.зо.о	188	205	-	-
12	Адлер Пельцер Аутомотив Романиа С.Р.	425	820	-	-
13	Адлер Пельцер Клион ГмбХ	13	147	-	-
14	Вегротеппичбоден ГмбХ	37	38	-	-
17	Инзонорезантес Пельцер С.А.	807	853		
18	Пельцер Да Баниа ЛТДА	82	86		
Получение материалов, товаров, работ услуг, роялти					
19	Адлер Пельцер Холдинг ГмбХ	72 327	64 357	122 207	52 541
20	ХП Пельцер Аутомотив ГмбХ	5 561	13 013	-	595
21	ХП Пельцер с.р.о.	91 959	103 509	191 663	210 664
22	РАТ-Специалмашинен ГмбХ	24 930	43 255	67 496	119 809
23	ХП Пельцер Н.В.	-	64 357	-	-
24	Адлер Польска СП.зо.о.	714	256		8 378
25	ХП Пельцер Пимза Отомотив А.С.	2 906	3 766		-
	Пимза Адлер Аутомотив А.С.	-	-	12	-
26	Инзонорезантес Пельцер С.А.	-	2 065		1 757

27	Пельцер Да Баниа ЛТДА	-	-	-	-
28	Пимса Отомотив Текстилери Санайи ван	-	-	-	-
29	Адлер Пельцер Аутомотив Романиа С.Р.	4 153	649	15 700	-
30	Адлер Пельцер Пернамбуко Индастриа	-	-	-	-
31	ХП Пельцер Джапан КК	281	182	321	187
32	Адлер Пельцер Клион ГмбХ	-	-		4 932
	ООО «Адлер Пельцер Аутомотив СПб»	508	-	604	-
Получение оборудования и основных средств					
33	РАТ-Специалмашинен ГмбХ	-	-	8 328	8 328
34	Адлер Пельцер Аутомотив Романиа С.Р.	-	-	-	-
35	ХП Пельцер с.р.о.	17	369	-	-

Данные о суммах взаимных задолженностей между связанными сторонами за отчетный год, тыс. руб.

с дебиторами:

Дебиторы	**Покупатели и заказчики**		**Авансы выданные**		**Прочие**	
	отчетный год		**отчетный год**		**отчетный год**	
	на начало	**на конец**	**на начало**	**на конец**	**на начало**	**на конец**
По данным баланса всего, в т.ч.:	264 207	255 838	36 498	40 452	24 651	21 017
в том числе						
в разрезе связанных сторон	137 706	157 122	8 844	8 844	18 410	17 067
в том числе						
Адлер Пельцер Холдинг ГмбХ	51 338	72 098	-	-	18 410	17 067
ПЕЛЬЦЕР ДЕ МЕКСИКО С.А. ДЕ С.В.	417	-	-	-	-	-
ООО «Адлер Пельцер Аутомотив СПБ»	64 732	68 964	-	-	-	-
ХП Пельцер с.р.о.	7 064	7 796	-	-	-	-
ХП Пельцер Аутомотив Приват Лимитед	27	-	-	-	-	-
Адлер Пельцер Аутомотив Словакиа с.р.о.	1 484	1 431	-	-	-	-
ХП Пельцер Пимза Отомотив А.С	102	94	-	-	-	-
Адлер Пельцер Аутомотив Романиа С.Р.	6 080	-	-	-	-	-
ХП Пельцер Аутомотив ГмбХ	6 462	6 739	-	-	-	-
РАТ-Специалмашинен ГмбХ	-	-	8 658	8 658	-	-
Ханкук Пельцер Лтд	-	-	48	48	-	-

с кредиторами:

Кредиторы	Поставщики и подрядчики		Займы и кредиты полученные		Авансы полученные		Прочие	
	отчетный год		отчетный год		отчетный год		отчетный год	
	на начало	на конец	на начало	на конец	на начало	на конец	на начало	на конец
По данным баланса всего, в т.ч.:	2 586 506	2 276 368	733 572	700 864	90 795	32743	5 444	5 560
в том числе								
в разрезе связанных сторон	2 470 155	2 176 873	733 572	700 864	-	-	-	-
в том числе								
АдлерПельцер Холдинг ГмбХ	1 241 417	1 139 535	733 572	700 864	-	-	-	-
ХП Пельцер Аутомотив ГмбХ	54 574	57 572	-	-	-	-	-	-
РАТ-Специалмашинен ГмбХ	202 261	134 440	-	-	-	-	-	-
ХП Пельцер Н.В.	132 211	123 886	-	-	-	-	-	-
ХП Пельцер Пимза Отомотив	19 094	19 887	-	-	-	-	-	-
ХП Пельцер с.р.о	755 441	652 702	-	-	-	-	-	-
ХП Пельцер Джапан КК	204	112	-	-	-	-	-	-
Адлер Польска Сп.зо.о	4 919	5 444	-	-	-	-	-	-
Тайчанг РАТ Трединг Ко. Лтд	54	50	-	-	-	-	-	-
Инзонорезантес Пельцер С.А.	21 916	21 125		-	-	-	-	-
Пельцер Да Баниа ЛТДА	2 232	2 152	-	-	-	-	-	-
Адлер Пельцер Пернамбуко Индастриа	874	811	-	-	-	-	-	-
Пимса Отомотив Текстилери Санайи ван	10 890	9 708	-	-	-	-	-	-
Адлер Пельцер Аутомотив Романиа С.Р.	22 759	8 276	-	-	-	-	-	-
Пимса Адлер Отомотив А.С.	15	-	-	-	-	-	-	-
Адлер Пельцер Клион ГмбХ	325	362	-	-	-	-	-	-
Вегротеппичбоден ГмбХ	999	811	-	-	-	-	-	-

При осуществлении операций между Обществом и связанными сторонами цены определялись условиями заключенных договоров.

В отчетном периоде Общество выплачивало краткосрочные вознаграждения генеральному директору заработную плату и иные вознаграждения за труд, предусмотренные трудовым договором (контрактом) и локальными нормативными актами, регулирующими систему оплаты труда.

Наименование начислений/удержаний основного управленческого персонала	сумма в рублях
Заработная плата	8 218 504
НДФЛ	1 100 431
Пенсионный фонд	1 173 451
Внебюджетные фонды	557 357

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу не производились.

Иных операций между Обществом и физическими лицами, признаваемыми связанными сторонами, в отчетном периоде не производилось.

5. РАСКРЫТИЕ ПРОЧЕЙ ИНФОРМАЦИИ

5.1 События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности существенные события, которые могли повлиять на финансовое состояние Общества не происходили.

5.2 Условные факты хозяйственной деятельности

Раскрытие условных фактов хозяйственной деятельности не производится по причине отсутствия фактов хозяйственной деятельности Общества, признаваемых условными применимым законодательством.

5.3 Информация по прекращаемой деятельности

Обществом не принималось решение о прекращении какой-либо части деятельности.

5.4 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Общество на конец отчетного периода не имеет неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

5.5 Информация о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году

Существенных ошибок предшествующих лет, исправленных в отчетном году, Общество не имело.

5.6 Информация о рисках

Для более полной оценки финансового положения компании и окружающей ее среды следует отметить наличие экономических, политических, социальных, судебных и законодательных рисков, которые присутствуют на рынках развивающихся стран, отличные от рисков более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития России п большой степени зависит от налоговой н кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.
Ввиду возросшей в феврале 2022 года геополитической напряженности и существенных рисков для экономики РФ произошли значительные колебания курсов валют и снижение стоимости российских активов на финансовых рынках. С учетом информации, доступной на данный момент, оценить последующее влияние названных событий на экономику РФ в целом и на ее отдельные отрасли не представляется возможным. Как следствие, возможность выполнить расчетную оценку финансового влияния названных событий на деятельность Компании с достаточной степенью надежности в краткосрочной перспективе отсутствует

5.7 Прочая информация

5.7.1 Вопросы защиты окружающей среды

Деятельность предприятий автомобилестроительной отрасли сопряжена с незначительным риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

5.7.2 Информация о затратах на энергетические ресурсы

Данные о совокупных затратах по использованным в течение отчетного периода энергетическим ресурсам[1].

Данные по использованным энергоресурсам (тыс.руб.)

№	Наименование вида энергетического ресурса	2021 г.	2020 г.
1	Электрическая энергия	41 704	34 590
2	Тепловая энергия	2 608	2 286

[1] Требование статьи 22 Федерального закона от 23.11.2010г. № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ».
В соответствии со статьей 2 № 261-ФЗ энергетический ресурс - носитель энергии, энергия которого используется или может быть использована при осуществлении хозяйственной и иной деятельности, а также вид энергии (атомная, тепловая, электрическая, электромагнитная энергия или другой вид энергии);

6. ПОРЯДОК РАСЧЕТА И ДИНАМИКА ВАЖНЕЙШИХ АНАЛИТИЧЕСКИХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Структура активов и пассивов бухгалтерского баланса:

Актив	На начало отчетного года, %	На конец отчетного года, %	Изменения, %
Внеоборотные активы			
Основные средства	27,31	27,02	-0,29
в т.ч. Незавершенные капитальные вложения	0,55	1,73	1,18
Финансовые вложения	0,16	0,12	-0,04
Отложенные налоговые активы	32,30	33,41	1,10
Прочие внеоборотные активы	0,00	0,00	0,00
Итого Внеоборотные Активы	**59,61**	**60,55**	0,93
Оборотные активы			
Запасы	13,32	10,87	-2,45
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	0,00	0,00	0,00
Дебиторская задолженность	20,22	23,89	3,67
в т.ч. Расчеты с покупателями и заказчиками	16,42	17,70	1,28
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	0,00	0,00	-0,00
Денежные средства и денежные эквиваленты	5,74	4,32	-1,43
Прочие оборотные активы	0,94	0,38	-0,56
Итого Оборотные активы	**40,23**	**39,45**	-0,77
Итого Активы	**100,00**	**100,00**	0,00

Пассив	На начало отчетного года, %	На конец отчетного года, %	Изменения, %
Капитал и резервы			
Уставный капитал	0,14	0,16	0,02
Добавочный капитал (без переоценки)	26,21	29,17	2,96
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-142,53	-141,61	0,92
Итого Капитал и Резервы	**-116,18**	**-112,29**	**3,89**
Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	0,00	0,00	0,00
в т.ч. Долгосрочные займы в валюте	0,00	0,00	0,00
Кредиторская задолженность	18,37	0,00	-18,37
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	18,37	0,00	-18,37
Отложенные налоговые обязательства	1,08	0,61	-0,47
Итого долгосрочные обязательства	**34,88**	**0,61**	**-34,27**
Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	45,60	48,48	2,89
в т.ч. Краткосрочные займы в валюте	45,60	48,48	2,89
Кредиторская задолженность:	150,57	162,41	11,84
в т.ч. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	142,40	157,47	15,07
Оценочные обязательства	0,85	0,79	-0,06
Прочие обязательства	0,00	0,00	0,00
Итого Краткосрочные обязательства	**199,14**	**211,68**	**12,54**
Итого Пассивы	**100,00**	**100,00**	**0,00**

За период 2021 г. валюта баланса уменьшилась на 163 287 тыс. руб. В динамике уменьшение иммобилизованных средств составило 86 437 тыс. руб., уменьшение оборотных средств составило 76 850 тыс. руб.
Существенных изменений в структуре активов не произошло.

Основными источниками имущества предприятия на начало и конец 2020 г. являются кредиторская задолженность.

Стоимость чистых активов Общества[2] (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	(1 623 192)	(1 869 136)	(1 306 586)

Стоимость чистых активов ООО «ХП Пельцер РУС» на конец отчетного года составила минус 1 623 192 тыс. руб.

Показатели текущей платежеспособности и ликвидности

Наименование показателя	Порядок расчета (код строки бухгалтерского баланса)	Нормативное значение	На 31декабря 2021 г.	На 31декабря 2020 г.	Изменение
Коэффициент текущей ликвидности	(Оборотные активы – Долгосрочная дебиторская задолженность) / (Краткосрочные обязательства – Доходы будущих периодов)	2,0-3,5	0,19	0,20	-0,01
Коэффициент абсолютной ликвидности	(Краткосрочные финансовые вложение + Денежные средства) / (Краткосрочные обязательства – Доходы будущих периодов)	0,2-0,5	0,02	0,03	-0,01

Коэффициент текущей ликвидности ниже нормативного значения, что говорит о высоком финансовом риске, связано с тем, что предприятие не в состоянии стабильно оплачивать текущие счета. Коэффициент абсолютной ликвидности по итогам года имеют значение ниже нормативного.

Показатели финансовой структуры и долгосрочной платежеспособности

Наименование показателя	Порядок расчета (код строки бухгалтерского баланса)	На 31декабря 2021 г.	На 31декабря 2020 г.	Изменение
Коэффициент независимости, %	(Капитал и резервы + Доходы будущих периодов) / Валюта баланса * 100%	-112%	-116%	4,00%

Коэффициент независимости по итогам года отрицателен, что связано с негативной величиной чистых активов из-за полученных убытков.

[2] Стоимость чистых активов рассчитана в порядке, установленном приказом Минфина России № 10н, ФКЦБ № 03-6/пз от 29 января 2003 г. «Об утверждении порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ»

7. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Основной задачей Общества на 2021 год является реализация инвестиционного проекта по производству шумоизоляционных материалов в рамках утвержденного бизнес-плана на 2020-2024 гг.: приобретение и монтаж производственного оборудования, дополнительное обучение персонала, расширение производства готовой продукции в соответствии со стандартами качества концерна Адлер Пельцер Груп и выход на запланированные объемы производства и продаж.

В настоящее время Обществом достигнуты соглашения о продажах готовой продукции российским заводам компаний Рено, Хендай. Ведутся переговоры с другими автомобилестроительными компаниями, имеющими производство в России. Планируется расширение сотрудничества с компанией Фольксваген на поставку деталей для новых проектов Тигуан, Тарек, Карок. с компанией Тойота Моторс для новой Тойота Камри, и другие.

Достигнуты соглашения о поставках сырья и материалов с российскими поставщиками, планируется максимальная локализация производства.

На 2022 год запланировано достижение следующих показателей деятельности:

- выручка-нетто 1 752 млн. руб.

В 2022 году планируется выход Общества на проектную мощность и достижение уровня безубыточности.

Генеральный директор А.Н. Солуянов

Главный бухгалтер А.М. Бичев

22 февраля 2022 г.