

1. Общие сведения.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Штауфф» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.1. Описание Общества.

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Штауфф», сокращенное название ООО «Штауфф».

Зарегистрировано: 14.12.2005 Межрайонной ИФНС № 46 по г. Москве

ИНН 7726528587, свидетельство о постановке на налоговый учет № 1057748414514 от 14.12.2005

Общество зарегистрировано по адресу: 117105, г. Москва, Варшавское ш., д. 17, стр. 9.

Почтовый адрес: 115280, г. Москва, ул. Ленинская Слобода, д. 19, стр. 1.

Учредителями Общества являются:

1. «Штауффенберг Бетайлигунгс-ГмбХ» (размер вклада – 3 465 тыс. руб.)
2. «Вальтер Штауффенберг ГмбХ и Ко.КГ» (размер вклада – 35 тыс. руб.)

Уставный капитал Общества установлен в размере 3 500 тыс. руб. внесен учредителями полностью.

В 2010 году был сформирован добавочный капитал в размере 50 121,24 тыс. рублей, который на 31.12.2010 был полностью внесен учредителями.

Доли добавочного капитала составили:

1. «Штауффенберг Бетайлигунгс-ГмбХ» - 99% (размер добавочного капитала – 49 620 тыс. руб.)
2. «Вальтер Штауффенберг ГмбХ и Ко.КГ» - 1% (размер добавочного капитала – 501 тыс. руб.)

В 2020 году Общество имело четыре филиала и три обособленных подразделения, расположенных по адресам:

1. 413100, Саратовская обл., г. Энгельс, ул. Л. Кассиля, д. 14;
2. 603009, Нижегородская обл., г. Нижний Новгород, пр. Гагарина, д. 176, оф. 403.
3. 455026, Челябинская обл., г. Магнитогорск, ул. Гагарина, д. 48, оф. 315
4. 192029, г. Санкт-Петербург, пр. Обуховской Обороны, д. 86, лит. К, Б/Ц «7-я верста», оф. 3-11С
5. 404120, Волгоградская обл., г. Волжский, пр. Ленина, д. 103, оф. 2-02

6. Россия, 141100, Московская обл., Щелковский р-н, Щелково г, Заречная ул, дом № 153, строение 4.

7. Россия, 115280, Москва, ул. Ленинская Слобода, 19, 1

Имущество филиалов не выделено на отдельный баланс. Руководители действуют на основании доверенностей.

Среднесписочная численность персонала Общества составила:

	2019 год	2020 год	2021 год
Среднесписочная численность	41	45	49

Основным видом деятельности Общества является оптовая торговля прочими видами машин и оборудования. А также обработка металлических изделий с использованием основных технологических процессов машиностроения.

Дата начала хозяйственной деятельности Общества – 29 сентября 2005 г.

1.2. Конечными бенефициарами Общества являются:

1.2.1.

Фамилия, имя и отчество (при наличии последнего)	Knut Menshen
Дата рождения	28.05.1960
Место рождения	Germany
Гражданство	German
Адрес места жительства (регистрации)	57462 Germany, Olpe, Hardtweg 3
Причины отнесения физического лица к бенефициарным владельцам	35,00%

1.2.2.

Фамилия, имя и отчество (при наличии последнего)	Dorle Tölle
Дата рождения	02.03.1962
Место рождения	Germany
Гражданство	German
Адрес места жительства (регистрации)	58809 Germany, Neuenrade, Beuler Weg 75
Причины отнесения физического лица к бенефициарным владельцам	33,50%

1.3. Информация об органах управления по состоянию на 31 декабря 2021г.:

Генеральный директор Общества до 12.09.2021 Меликян Борис Александрович.

С 13.09.2021 – Мурмуридис Михаил Юрьевич.

1.4. Аффилированные лица Общества:

1.4.1. «Штауффенберг Бетайлигунгс-ГмбХ»

Характер отношений - компания является участником с долей участия 99 %

В 2021 году хозяйственные операции с ним не осуществлялись.

1.4.2. «Вальтер Штауффенберг ГмбХ и Ко.КГ»

Характер отношений - компания является участником с долей участия 1 %.

Виды операций: является поставщиком Обществу в рамках договора поставки товара.

Объем операций: Вальтер Штауффенберг ГмбХ и Ко.КГ:

- за 2019 год поставка товара в объеме 274 067 тыс. руб;

оказание услуг – 5 300 тыс. руб.

- за 2020 год поставка товара в объеме 379 096 тыс. руб;

оказание услуг – 13 885 тыс. руб

- за 2021 год поставка товара в объеме 444 366 тыс. руб;

оказание услуг – 12 687 тыс. руб

Кредиторская задолженность ООО «Штауфф» перед Вальтер Штауффенберг ГмбХ и Ко.КГ на 31.12.19 – 35 993 тыс. руб, 31.12.20 – 28 438 тыс. руб., на 31.12.21 – 70 742 тыс.руб.

Условия расчетов по операциям - оплата денежными средствами, валюта - Евро, в течение 120 дней после выставления счета за партию.

1.4.3. STAUFF KOREA LTD

Виды операций: является поставщиком Обществу в рамках договора поставки товара.

Объем операций: STAUFF KOREA LTD

- за 2019 год поставка товара в объеме – 8 973 тыс. руб.

- за 2020 год поставка товара в объеме – 14 634 тыс. руб.

- за 2021 год поставка товара в объеме – 2 023 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.19 – 4 554 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.20 – 4 054 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.21 – 1 578 тыс. руб.

Условия расчетов по операциям - оплата денежными средствами, валюта - евро, в течение 110 дней после выставления счета.

1.4.4. Stauff UK Ltd

Виды операций: является поставщиком Обществу в рамках договора поставки товара.

Объем операций: Stauff UK Ltd

- за 2019 год – 760 тыс. руб.

- за 2020 год – 1 712 тыс. руб.

- за 2021 год – 1 474 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.19 – 729 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.20 – 455 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.21 – 435 тыс. руб.

1.4.5. Stauff S.A.S.

Виды операций: является поставщиком Обществу в рамках договора поставки товара.

Объем операций Stauff S.A.S.

за 2019 год - 251 тыс. руб.

за 2021 год - 7 336 тыс. руб.

На 31.12.19 задолженность отсутствует.

В 2020 году операции не производились.

На 31.12.21 задолженность отсутствует.

1.4.6. LUKAD HOLDING GmbH & Co.KG

Виды операций: является поставщиком Общества лицензионного обеспечения в рамках договора.

Объем операций LUKAD HOLDING GmbH & Co.KG

- за 2019 год – 109 тыс.руб.

- за 2020 год – 330 тыс.руб.

- за 2021 год – 2 072 тыс.руб.

Задолженность на 31.12.19, 31.12.20, 31.12.21 отсутствует.

1.4.7. STAUFF Italia

За 2019 год – 15 тыс.руб.

Задолженность на 31.12.19 отсутствует.

В 2020 операции не производились.

В 2021 операции не производились.

1.4.8. Stauff China

За 2019 год – 2 562 тыс.руб.,

За 2020 год – 1 135 тыс.руб.

Задолженность на 31.12.2018, 31.12.19, 31.12.20 отсутствует.

В 2021 году операции не производились.

1.4.9. ИП Меликян Л.Г.

Оказание бухгалтерских и консультационных услуг.

Объем операций в 2019 г. – 1 105 тыс. руб.

Объем операций в 2020 г. – 1 131 тыс. руб.

Объем операций в 2021 г. – 1 170 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.19, 31.12.20, 31.12.21 отсутствует.

1.5. Основной управленческий персонал:

Генеральный директор до 12.09.21 – Меликян Борис Александрович,

Генеральный директор с 13.09.21 – Мурмуридис Михаил Юрьевич,

Коммерческий директор – Кошелев Михаил Александрович,

Главный бухгалтер – Кривошеева Марина Ивановна,

Директор Нижегородского ф-ла – Игохин Эдуард Вячеславович,

Директор Санкт-Петербургского ф-ла – Зуев Валерий Александрович,

Директор Энгельсского ф-ла – Дубровин Виктор Дмитриевич,

Руководитель обособленного подразделения в г. Волжский – Заставной Андрей Владимирович,

Технический директор – Березин Александр Николаевич,

Тех. директор Магнитогорского ф-ла – Синебрюхов Валерий Николаевич,

Руководитель производства - Штыков Евгений Владимирович.

Годовое вознаграждение основного управленческого персонала

за 2020 год 56 382 (Пятьдесят шесть миллионов триста восемьдесят) тысяч рублей;

страховые взносы – 10 537 (Десять миллионов пятьсот тридцать семь) тысяч рублей;

за 2021 год 71 079 (Семьдесят один миллион семьдесят девять) тысяч рублей;

страховые взносы – 12 707 (Двенадцать миллионов семьсот семь) тысяч рублей;

2. Учетная политика Общества.

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики:

2.1. Основа составления

Общество организует и ведет бухгалтерский учет, составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Положениями по ведению бухгалтерского учета, утвержденными приказами Министерства финансов РФ и иными нормативно-правовыми актами.

2.2. Оценка имущества и обязательств.

Оценка имущества осуществляется:

- приобретенного за плату – путем суммирования фактически произведенных затрат на его покупку;
- полученного безвозмездно – по рыночной стоимости на дату оприходования;
- произведенного в самом Обществе – по стоимости его изготовления;
- полученного в качестве вклада в Уставный капитал – по согласованной учредителями денежной оценке.

2.3. Инвентаризация имущества и обязательств.

Количество инвентаризаций в отчетном году, даты их проведения, перечень запасов, проверяемых при каждой из них, определяется генеральным директором Общества, за исключением случаев, когда проведение инвентаризации обязательно.

Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года в соответствии с приказом о проведении инвентаризации, если иное не предусмотрено законодательством.

2.4. Учет нематериальных активов.

Первоначальная стоимость НМА определяется по фактическим затратам, связанным с приобретением и созданием.

Срок полезного использования НМА определяется приказом директора.

Амортизация НМА начисляется линейным способом.

2.5. Учет основных средств.

Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу (а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, не входящий в библиотечный фонд), отражаются

в составе материально-производственных запасов, списываются на материальные расходы по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом по группам, установленным Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Стоимость ремонта основных средств отражается путем включения фактических затрат в себестоимость продукции по мере выполнения ремонтных работ.

2.6. Учет материально-производственных запасов.

МПЗ, приобретаемые для использования на предприятии учитываются по фактической покупной стоимости. Учет товаров, приобретенных для продажи, ведется на счете 41 «Товары» по покупной (учетной) стоимости. Другие расходы, подлежащие включению в фактическую себестоимость запасов, учитываются отдельно в составе транспортно-заготовительных расходов. Для формирования фактической себестоимости МПЗ применяется счет 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Списание материально-производственных запасов производится по средневзвешенной стоимости.

МПЗ, текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости МПЗ образуется за счет финансовых результатов на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью. Для формирования резерва применяется счет 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей».

Материально-производственные запасы, по которым в течение отчетного года рыночная цена снизилась, или они морально устарели либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости с учетом физического состояния запасов. Снижение стоимости материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учете в виде начисления резерва.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается по каждой единице материально-производственных запасов, принятой в бухгалтерском учете. Допускается создание резервов под снижение стоимости материальных ценностей по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных материально-производственных запасов. Не допускается создание резервов под снижение стоимости материальных ценностей по таким укрупненным группам

(видам) материально-производственных запасов, как основные материалы, вспомогательные материалы, готовая продукция, товары, запасы определенного операционного или географического сегмента и т.п.

Расчет текущей рыночной стоимости материально-производственных запасов производится организацией на основе информации, доступной до даты подписания бухгалтерской отчетности, исходя из срока их нахождения на складе организации без движения.

Создание резерва:

- до 3-х лет - резерв не создается;
- свыше 3-х лет до 4 лет включительно – создается резерв в размере 30% стоимости МПЗ;
- свыше 4 - 5 лет – создается резерв в размере 60% стоимости МПЗ;
- свыше 5 лет – создается резерв в размере 90% стоимости МПЗ.

Если в период, следующий за отчетным, текущая рыночная стоимость материально-производственных запасов, под снижение стоимости которых в отчетном периоде был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в уменьшение стоимости материальных расходов, признанных в периоде, следующем за отчетным.

Начисление резерва под снижение стоимости запасов отражается в бухгалтерском учете по счету "Прочие доходы и расходы". Начисленный резерв списывается на увеличение финансовых результатов (счет "Прочие доходы и расходы") по мере отпуска относящихся к нему запасов.

Организация с целью определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых на издержки обращения, использует вариант оценки материалов по средневзвешенной себестоимости материальных ценностей.

2.7. Оценочные обязательства.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого квартала, исходя из количества неиспользованных дней отпуска по каждому работнику. Сумма резерва рассчитывается как сумма расходов на предстоящие отпуска работникам, увеличенная на сумму страховых взносов до того момента пока зарплата, начисленная нарастающим итогом с начала года не достигнет уровня, при котором взносы не начисляются.

2.8. Порядок признания выручки.

Общество признает доходы и расходы в соответствии с методом начисления.

2.9 Критерии существенности.

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной считается ошибка, которая приводит к изменению валюты баланса более, чем на 9,9%.

3. Пояснение к существенным статьям баланса.

3.1. Основные средства.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, а также движение в течение года накопленной амортизации по группам основных средств в 2020-2021 гг. по группам было следующим:

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		вно амортиз	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2021 г.	58 406	(34 579)	9 077	(469)	393	(8 187)	67 014	(42 372)
	за 2020 г.	55 100	(26 477)	3 360	(54)	54	(8 155)	58 406	(34 579)
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2021 г.	53 926	(30 949)	5 862	-	-	(7 231)	59 788	(38 180)
	за 2020 г.	51 204	(23 131)	2 722	-	-	(7 819)	53 926	(30 949)
Офисное оборудование	за 2021 г.	225	(225)	155	(225)	225	(13)	155	(13)
	за 2020 г.	225	(213)	-	-	-	(12)	225	(225)
Другие виды основных средств	за 2021 г.	983	(846)	1 004	(122)	122	(259)	1 864	(983)
	за 2020 г.	983	(689)	-	-	-	(157)	983	(846)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2021 г.	3 109	(2 543)	2 057	-	-	(612)	5 166	(3 155)
	за 2020 г.	2 634	(2 391)	475	-	-	(151)	3 109	(2 543)
Транспортные средства	за 2021 г.	162	(15)	-	(122)	46	(71)	41	(41)
	за 2020 г.	54	(54)	162	(54)	54	(15)	162	(15)

Основные средства, приобретенные по договору лизинга. В соответствии с условиями договоров числятся на балансе арендодателя.

тыс.руб.

	На 31.12.2019	На 31.12.2020	Поступило	Выбыло	На 31.12.2021
Европлан	8 220	4 848			4 848
Автомобиль Nissan X-Trail 2017 Волжский	1 980				0
Автомобиль NISSAN X-TRAIL Москва 2020		1 746			1 746
Автомобиль VOLVO XC60 Москва 2020		3 103			3 103
Автомобиль VOLVO XC90 2017	4 891				0
Автомобиль ГАЗ - А31R32	1 348				0
Транспортное средство: 23278D			2 408		2 408
Автомобиль Volvo XC60 2021			4 050		4 050
Итого	8 220	4 848	6 458	0	11 307

Информация о лизинговых платежах по договорам, действующим в 2021 году и до конца действия договоров.

тыс.руб.

№ договора	Марка автомобиля	2020	2021	2022	2023
1746588-ФЛ/МКГ-17	Nissan X-Trail 2017 Волжский	777			
1661299-ФЛ/МКГ-17	Volvo XC90 2017	1 617			
2510074-ФЛ/ОРКК1-20	Nissan X-Trail 2020	1 110	649		
2523350-ФЛ/ОРКК1-20	Volvo XC60 2020	1 946	1 133		
2864289-ФЛ/ОРКК1-21	23278D 2021		841	1 580	1 317
2922681-ФЛ/ОРКК1-21	Nissan X-Trail 2021			1 796	1 046
2721282-ФЛ/ОРКК1-21	Volvo XC60 2021		2 835	2 380	1 785
		5 450	5 458	5 756	4 148

Арендованное имущество, числящееся на забалансовом счете:

тыс.руб.

Наименование контрагента и арендованного имущества	На 31.12.2020	Поступило	Выбыло	На 31.12.2021
7-я Верста	36			36
Офис Санкт-Петербург	36			36
ВолгаИнвест	72			72
Офис Нижний Новгород	72			72
Гасоянц Арам Сергеевич	400			400
Автомобиль Фольксваген Пассат (Гасоянц)	400			400
Диамус	2 058			2 058
Офис Москва	2 058			2 058
Дубровин В.Д.	550			550
Офис Энгельс 1	550			550
Европлан	4 848	6 458		11 307
Автомобиль NISSAN X-TRAIL Москва 2020	1 746			1 746
Автомобиль VOLVO XC60 Москва 2020	3 103			3 103
Транспортное средство: 23278D		2 408		2 408
Транспортное средство: Volvo XC60 2021		4 050		4 050
Осадчая В.И.	1 512			1 512
Офис Энгельс 2	1 512			1 512
ПРОМЛИГА	13			13
Офис Магнитогорск	13			13
ТЕХНОПАРК	149 073			149 073
Склад Москва	149 073			149 073
Итого	158 563	6 458		165 021

3.2. Капитальные вложения.

В 2020 - 2021 гг. Общество осуществляло капитальные вложения в покупку основных средств:

2020 год

Наименование основного средства	Тыс. руб.
Автомобиль Nissan X-Trail (БОЛЖСКИЙ)	41
Автомобиль VOLVO XC90	122
Аппарат для заточки вольфрамовых электродов	167
Поломоечная машина BD 50/50 C Bp Classic	149
Рольганг AP1-Y-4000	68
Стол сварочно-сборочный с ПВУ 2120х1200х640	189
Тележка гидравлическая ОК 20-W	91
Фрезерно-сверлильный станок JMD-45LPFD	312
Электрический ричтрак	2 222
Итого	3 360

2021 год

Наименование основного средства	Тыс. руб.
Дисковый отрезной станок 2021	298
Комплект оснастки 50.8mm x 1.63mm WT x 74mm CL, Mandrel and WD	163
Комплект оснастки для труб 50,8	121
Компьютер HP ProDesk 400Gb Intel Core i3 9500, DDR4 8Gb, 512 gbSSD	48
Компьютер ПК Энгельс 1	59
Компьютер ПК Энгельс 2	59
Лазерный счетчик частиц LasPaC-I-B	391
Лазерный счетчик частиц LasPac-II-P-M-W	371
Машина для установки врезных колец (выставочная) SPR-PRC-H-Set	269
Машина для установки врезных колец SPR-PRC-POC-A-A	1 892
Монтажные работы системы автоматического пожаротушения	318
Набор 2	208
Ноутбук DELL Vostro 5502, 15.6"	54
Ноутбук DELL Vostro 5502, 15.6"	67
Ноутбук HP 17-by 4003 ur , 17.3"	74
Ноутбук MSI Pulse GL76 11UDK-234RU, 17.3", IPS	107
Оснастка FI-FB-06L/S-F2-S-A	116
Оснастка FI-FB-08L/S-F2-S-A	116
Оснастка FI-FB-10L/S-S-A/2	123
Оснастка FI-FB-18L-F2-S-A	116
Оснастка FI-FB-28L-F2-S-A	116
Оснастка FI-FB-35L-F2-S-A	116
Оснастка FI-FB-38S-F2-S-A	116
Оснастка FI-FB-42L-F2-S-A	116
Передвижная аспирационная установка КАМА 3000 в комплекте с двумя ПВУ	239
Плита поверочная	178
Пресс TUF-M-02-VM-TFP-G	221
Профилометр SJ-210	234
Рабочая станция DELL Precision T5820, Intel Core i9 10900X, DDR4 16 Гб, 512Гб(SSD) черный	143
Рольганг AP1-Y-4000	72
Рольганг неприводной РНП-50	89
Сварочная установка HD-100 для сварки кольцевых швов 10-400мм, грузоподъемность 100 кг	105
Сварочный аппарат Kit-SWG-WI06-STARTER	310
Силовая установка S-216-JB-300 EURO 2150	138
Смартфон APPLE iPhone 12 Pro 256 Gb	84
СМК-Эл-2150 электромеханическая стационарная ударно-точечная система	184
Стеллаж Стеллажное оборудование	123
Стенд STAUFF-Line Display	177
Стол "Professional" 1500x1000,H=850, плазм.азот	196
Телевизор Xiaomi Mi TV	57
Термопринтер Zebra ZT510 (для печ. накл.) стационарный серый	146
Установка для снятия заусенцев RSA-RASA-DUO	708
Фиксирующее приспособление G-004839-PROBE-ASSEMBLY	121
Штабелер с электроподъемом BDA 1035 SMART	119
Итого	9 077

3.3. Материально-производственные запасы.

Структура материально-производственных запасов за 2020–2021гг. выглядит следующим образом:

тыс. руб.

Группы МПЗ	На 31.12.19	На 31.12.20	На 31.12.21
Сырье и материалы	89	180	163
Топливо	1	1	0
Прочие материалы	53	32	137
Сырье и материалы, переданные в переработку	242	1 270	21
Тара и тарные материалы			277
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	212	34	34
Специальная оснастка в эксплуатации	38	217	21
Специальная оснастка на складе	1085	1 244	908
Покупные полуфабрикаты и комплектующие	28	281	17
Готовая продукция и товары для перепродажи	243 137	254 936	383 967
ИТОГО:	244 885	258 198	385 545

Информация о движении резерва под снижение стоимости материальных ценностей представляет собой следующее:

тыс.руб.

За 2020 год				
Наименование запасов по группам	На начало года	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	На конец года
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности				
Товары для перепродажи	6 659	1 730	(954)	7 435
Итого	6 659	1 730	(954)	7 435
За 2021 год				
Наименование запасов по группам	На начало года	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	На конец года
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности				
Товары для перепродажи	7 435	771	(523)	7 683
Итого	7 435	771	(523)	7 683

3.4. Дебиторская задолженность.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам. Информация о дебиторской задолженности представлена в нижеприведенной таблице,

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.	231 571	(3 842)	275 232	(3 842)
	за 2020 г.	149 054	(6 542)	231 571	(3 842)
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2021 г.	13 362	0	23 270	
	за 2020 г.	8 014	(450)	13 362	
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 г.	196 480	(3 842)	227 910	(3 842)
	за 2020 г.	122 413	(6 092)	196 480	(3 842)
Расчеты по налогам и сборам	за 2021 г.	11 106		15 211	
	за 2020 г.	12 581		11 106	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2021 г.				
	за 2020 г.				
Расходы будущих периодов	за 2021 г.	472		2 579	
	за 2020 г.	530		472	
Прочая	за 2021 г.	10 151		6 262	
	за 2020 г.	5 516		10 151	
Итого	за 2021 г.	231 571	(3 842)	275 232	(3 842)
	за 2020 г.	149 054	(6 542)	231 571	(3 842)

Информация о движении резерва по сомнительным долгам представлена в нижеприведенной таблице:

тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам	Величина резерва на начало периода	Создано	Использовано	Величина резерва на конец периода
2020 год	6 542		(2700)	3 842
2021 год	3 842		0	3 842

3.5. Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами.

тыс.руб.

	на 31.12.19		на 31.12.20		на 31.12.21	
	переплата	задолженность	переплата	задолженность	переплата	задолженность
НДФЛ						
НДС		2 700		12 947		706
Налог на прибыль	12 581		11 106		15 192	
Транспортный налог		24		26	18	0
Налог на имущество		22		0	1	0
Итого:	12 581	2 747	11 106	12 973	15 211	706
		тыс.руб.		тыс.руб.		тыс.руб.
	на 31.12.19		на 31.12.20		на 31.12.21	
	переплата	задолженность	переплата	задолженность	переплата	задолженность
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	-	-	-	-	-

3.6. Долгосрочные обязательства.

Долгосрочных обязательств за период 2020 – 2021 гг. ООО «Штауфф» не имеет.

3.7. Краткосрочная кредиторская задолженность.

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало периода	Остаток на конец периода
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	81 191	129 039
	за 2020 г.	97 735	81 191
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2021 г.	40 376	92 230
	за 2020 г.	73 343	40 376
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 г.	27 842	36 103
	за 2020 г.	21 646	27 842
расчеты по налогам и сборам	за 2021 г.	12 973	706
	за 2020 г.	2 747	12 973
Итого	за 2021 г.	81 191	129 039
	за 2020 г.	97 735	81 191

Вся краткосрочная кредиторская задолженность соответствует условиям договоров с контрагентами, а также срокам расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами. Просроченная задолженность отсутствует.

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах.

4.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

тыс.руб

	2020 год	2021 год
Выручка	865 100	910 976
<i>в том числе:</i>		
- от реализации товаров собственного производства	75 409	113 761
- от реализации покупных товаров	789 691	797 215
Себестоимость	(533 359)	(586 165)
Коммерческие расходы	(99 171)	(110 291)
Управленческие расходы	(62 132)	(71 311)
СЕБЕСТОИМОСТЬ	2020 ГОД	2021 ГОД
МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАТРАТЫ	513 862	559 575
АМОРТИЗАЦИЯ	6 727	6 682
АРЕНДА		1 873
ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА	9 196	13 664
РЕЗЕРВ	771	1 127
НАЛОГИ НА З/пл	2 596	3 111
ИНФОРМАЦИОННЫЕ УСЛУГИ		
СОДЕРЖАНИЕ ТС	147	73
ОБСЛУЖИВАНИЕ ОРГТЕХНИКИ	60	60
Итого	533 359	586 165

Расшифровка управленческих и коммерческих расходов

Коммерческие расходы, отраженные по строке 2210 отчета о финансовых результатах, представляют собой следующее:

тыс.руб.

КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	2020 ГОД	2021 ГОД
АМОРТИЗАЦИЯ	1 186	1 333
УПАКОВКА	40	
ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА	37 661	37 207
РЕЗЕРВ	2 731	2 493
НАЛОГИ НА З/пл	8 695	7 797
АРЕНДА	20 500	21 255
КОМАНДИРОВОЧНЫЕ РАСХОДЫ	1 100	2 654
РЕКЛАМНЫЕ РАСХОДЫ	108	4 726
РЕМОНТ ЗДАНИЙ	1 191	86
ИНВЕНТАРЬ МАТЕРИАЛЫ	2 607	2 995
СТРАХОВКА	730	1 070
ИНФОРМАЦИОННЫЕ УСЛУГИ	15 585	19 323
УСЛУГИ СВЯЗИ, ПОЧТЫ	1 313	1 348
СОДЕРЖАНИЕ ТС	961	1 268
ОБСЛУЖИВАНИЕ ОРГТЕХНИКИ	811	2 071
ТРАНСПОРТНЫЕ ЭКСПЕД. РАСХОДЫ	3 080	3 555
КАНЦЕЛЯРИЯ	796	852
ПРОЧИЕ	76	258
Итого	99 171	110 291

Управленческие расходы, отраженные по строке 2220 отчета о финансовых результатах, представляют собой следующее:

тыс.руб.

УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	2020 ГОД	2021 ГОД
АМОРТИЗАЦИЯ	211	162
ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА	37 110	49 090
РЕЗЕРВ	13 399	8 769
НАЛОГИ НА З/пл	8 706	9 310
КОМАНДИРОВОЧНЫЕ РАСХОДЫ	238	1 029
РЕМОНТ ЗДАНИЙ		107
ИНВЕНТАРЬ МАТЕРИАЛЫ	17	6
ИНФОРМАЦИОННЫЕ УСЛУГИ	1 794	1 924
УСЛУГИ СВЯЗИ, ПОЧТЫ	41	81
СОДЕРЖАНИЕ ТС	575	790
ОБСЛУЖИВАНИЕ ОРГТЕХНИКИ	25	19
ПРОЧИЕ	16	24
Итого	62 132	71 311

4.2 Прочие доходы и расходы Общества.

Прочие доходы и расходы за 2020-2021 гг., отраженные по строкам 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах соответственно, представляют собой следующее:

тыс.руб.

Прочие доходы, всего	2020	2021
	2 284	6 458
<i>в том числе:</i>		
Курсовые разницы		899
Доходы, связанные с реализацией основных средств	917	3 810
Резервы под обесценение	954	523
Прибыль прошлых лет	99	49
Прочие	314	1 178
Прочие расходы, всего	(14 173)	(4 000)
<i>в том числе:</i>		
Курсовые разницы	(8 910)	
Услуги кредитных организаций	(2 030)	(2 142)
Резервы под обесценение	(1 730)	(771)
Убыток прошлых лет	(110)	(76)
Штрафы, пени, неустойки к уплате	(16)	(46)
Прочие	(1 377)	(966)
	тыс.руб.	тыс.руб.
Проценты к получению	2020 год	2021 год
	543	536

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на отчетную дату:

Иностранная валюта	Курс ЦБ РФ на 31.12.2021	Курс ЦБ РФ на 31.12.2020	Курс ЦБ РФ на 31.12.2019
Евро	84,0695	90,6824	69,3406
Доллар США	74,2926	73,8757	61,9057

5. Информация по сегментам.

Сегменты отсутствуют.

6. Общество не принимает участия в совместной деятельности.

7. Условные факты хозяйственной деятельности – отсутствуют.

8. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах представляет собой следующее:

тыс.руб.

Резерв	На 31.12.19	Признано	Погашено	На 31.12.20
	10 801	14 298	(14 109)	17 682
Оплата труда	2 903	9 331	(7 994)	4 240
Вознаграждение по итогам работы за год	6 814	10 473	(6 814)	10 473
Оценочное обязательство на резерв брака	600	1 274	(600)	1 274
Оценочное обязательство на текущий ремонт	0	1 191	-	1 191
Услуги аудита	485	505	(485)	505

Резерв	На 31.12.20	Признано	Погашено	На 31.12.21
	17 682	13 454	(23 804)	7 333
Оплата труда	4 240	10 278	(11 635)	2 883
Вознаграждение по итогам работы за год	10 473	2 111	(10 473)	2 111
Оценочное обязательство на резерв брака	1 274			1 274
Оценочное обязательство на текущий ремонт	1 191		(1 191)	0
Услуги аудита	505	1 065	(505)	1 065

9. Информация по непрерывности деятельности

Общество планирует продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем, как минимум, в течение 12 месяцев после отчетной даты, и не имеет намерения или потребности в ликвидации. По нашим оценкам, последствия пандемии коронавирусной инфекции COVID-19, не повлияют на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

10. Государственная помощь отсутствует.

11. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Ставка налога на прибыль в 2021 году составила 20% (2020 г. – 20%)

тыс.руб.

Показатель	2020	2021
Условный расход по налогу на прибыль	31 818	29 241
текущий налог на прибыль	(32 758)	(27 262)
отложенный налог на прибыль	991	(2 020)

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

тыс.руб.

Показатель	2020	2021
Прибыль до налогообложения	159 092	146 203
Налог на прибыль	(31 766)	(29 282)
в том числе: текущий налог на прибыль	(32 758)	(27 262)
отложенный налог на прибыль	991	(2 020)

12. Судебные заседания.

В течение 2021 года ООО «Штауфф» не принимало участия в судебных заседаниях в качестве истца либо ответчика.

13. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.98 №56н.

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в бухгалтерской отчетности, нет.

«30» марта 2022 г.

Генеральный директор

М.А. Кошелев