

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «сееле рус» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей.

1. Общая информация

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «сееле рус»
Юридический адрес	109004, Москва г, Муниципальный округ Таганский, ул. Никольямская, 52, стр. 1, этаж 2, помещ. III, комн.13
Фактический адрес	109004, Москва г, Муниципальный округ Таганский, ул. Никольямская, 52, стр. 1, этаж 2, помещ. III, комн.13
Телефон	+7 (926) 220-05-19
ИНН / КПП	7707818643/770901001
ОКПО	20541471
ОГРН	5137746073450
ОКВЭД	43.39 – Производство прочих отделочных и завершающих работ
Среднегодовая численность работающих	2 (два) чел.
Размер уставного капитала	10 000,00 руб.
Размер оплаченного уставного капитала	10 000,00 руб.
Учредители и величина доли (в %)	БЕТАЙЛИГУНГС ГМБХ (99,9%), Австрия СЕ-АВСТРИЯ ГМБХ И КО. КГ (0,1%) Австрия
Генеральный директор	Дамкёлер Ральф
Главный бухгалтер	Дамкёлер Ральф

ООО «сееле рус»,
ул. Никольямская, 52,
стр. 1, этаж 2, пом. III,
комн.13
109004, г. Москва, Россия
Тел.: +7 926 220 0519
Факс: +7 926 220 0519

info@seele-rus.com
www.seele.com

Юридический адрес:
ул. Никольямская, 52,
стр. 1, этаж 2, пом. III,
комн.13
109004, г. Москва, Россия
Генеральный Директор:
Ральф Дамкёлер

Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с:

- Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- действующими положениями и нормативными актами в Российской Федерации;
- положениями Учетной политики для целей бухгалтерского учета и налогообложения, утвержденными приказами Генерального директора организации № 1-УП, 2-УП от 31.12.2014.

ИНН:
7707818643
ОГРН:
5137746073450
КПП:
770901001

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет ведется в валюте Российской Федерации в рублях и копейках. Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей.

К аффилированным лицам, финансовые отношения с которыми Общество имело в 2021 году, относятся:

- СЕ-АВСТРИЯ ГМБХ И КО. КГ;
- СЕ-КОММЕРС ГМБХ.

Конечные бенефициары — Сееле Герхард Вильхельм, Госснер Зигфрид

2. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

2.1 Основные средства

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2021 г. составляет 188 тыс. руб. (табл. №1)

Таблица №1

Отчетная дата	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Начисленная амортизация, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.
на 31.12.2021	117,66	80,89	170,14
на 31.12.2020	188,22	70,56	117,66

Амортизация начисляется линейным методом. Переоценка основных средств не производилась.

По состоянию на 31.12.2021 года Общество арендует офисное помещение по адресу: 109004, Москва г, Муниципальный округ Таганский, ул. Никольямская, 52, стр. 1, этаж 2, помещ. III, комн.13.

2.2 Запасы

Материально-производственные запасы списываются согласно Учетной политике по средней себестоимости.

На 31.12.2021 остаток материально-производственных запасов составил 10 тысяч рублей – образцы продукции для участия в тендерах.

2.3 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 1 154 тыс. руб., расшифровка статьи приведена в таблице №2.

Таблица №2

Строка 1230 Бухгалтерского Баланса	2021 г., в тыс. руб.
Дебиторская задолженность	1154
Из них:	
- авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	567
- переплата по налогам, сборам, страховым взносам	214
- авансовые платежи таможенной службе	103
- выданные авансы сотрудникам	10
- расчеты по имущественному и добровольному страхованию работников	139

ООО «сееле рус»,
ул. Никольямская, 52,
стр. 1, этаж 2, пом. III,
комн.13
109004, г. Москва, Россия
Тел.: +7 926 220 0519
Факс: +7 926 220 0519

info@seele-rus.com
www.seele.com

Юридический адрес:
ул. Никольямская, 52,
стр. 1, этаж 2, пом. III,
комн.13
109004, г. Москва, Россия
Генеральный Директор:
Ральф Дамкёлер

ИНН:
7707818643
ОГРН:
5137746073450
КПП:
770901001

2.4 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Курс Евро Центрального банка РФ на 31.12.2021 года – 84,0695 руб.
Остаток валюты на валютных счетах в банках на 31.12.2021 года – 212,89 тыс. евро, что в рублевой оценке составляет 17 898 тыс. руб.

Переоценка Активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно по курсу ЦБ РФ на последний день месяца.

2.5 Отложенный налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском учете и отчетности отражается отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

2.6 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2021 составила 18 820 тыс. руб., расшифровка статьи приведена в таблице № 3:

Таблица №3

Статья 1520 Бухгалтерского Баланса	2021 г., в тыс. руб.
Кредиторская задолженность	18 820
Из них:	
- поставщикам и подрядчикам	32
- авансы, полученные от заказчиков	16 229
- задолженность по налогам и сборам	2 559

Задолженность по выплате вознаграждения основному управленческому персоналу на отчетную дату отсутствует.

2.7 Оценочные обязательства

Начиная с 2021 г. Общество формирует резерв по обязательствам на оплату неиспользованных отпусков на конец года. Резерв по сомнительным долгам в компании не формируется, потому как отсутствуют долги, подлежащие резервированию.

2.8 Нераспределенная прибыль

По состоянию на 31.12.2021 нераспределённая прибыль Общества составила 946 тыс. руб.

3. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

3.1 Доходы организации

Для целей учета доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности являются поступления, связанные с реализацией инженерно-консультационных услуг. Выручка признается в бухгалтерском учете при выполнении условий, указанных в п. 12 ПБУ 9/99.

По итогам 2021 года сумма выручки от обычных видов деятельности составила 19 786 тыс. руб.

ООО «сееле рус»,
ул. Никольямская, 52,
стр. 1, этаж 2, пом. III,
комн.13
109004, г. Москва, Россия
Тел.: +7 926 220 0519
Факс: +7 926 220 0519

info@seele-rus.com
www.seele.com

Юридический адрес:
ул. Никольямская, 52,
стр. 1, этаж 2, пом. III,
комн.13
109004, г. Москва, Россия
Генеральный Директор:
Ральф Дамкёлер

ИНН:
7707818643
ОГРН:
5137746073450
КПП:
770901001

Доходы Общества за 2021 и 2020 годы представлены следующим образом (табл. №4):

Таблица №4

Доход	2021, в тыс. руб.	2020, в тыс. руб.
Выручка (нетто) от обычных видов деятельности	19 786	23 238
Сумма прочих доходов,	20 288	21 426
в т. ч.:		
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	19572	19 756
Курсовые разницы	716	1 670
Проценты к получению	2	1
в т. ч.:		
- проценты по депозитным размещениям	2	1

3.2 Расходы организации

Для целей учета расходы Общества подразделяются на расходы, связанные с обычными видами деятельности и внереализационные расходы. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат за 2021 и 2020 годы представлены следующим образом (табл. №5):

Таблица №5

Расходы по обычным видам деятельности	2021, в тыс. руб.	2020, в тыс. руб.
Управленческие расходы, в т. ч.	22 301	20 197
Расходы на оплату труда	13 439	13 684
<i>из них</i>		
- вознаграждение основному управленческому персоналу	13 245	13 560
Взносы на социальное страхование	796	735
Расходы на аренду офиса	1 390	1 236
Консультационные услуги	3 264	2 637
Прочие затраты	3 412	1 905

В течение 2021 года были получены прочие доходы и понесены следующие прочие расходы (табл. №6):

Таблица №6

Прочие доходы / расходы	2021, в тыс. руб.	2020, в тыс. руб.
Прочие доходы	21 173	21 455
Курсовые разницы и расходы от продажи иностранной валюты	700	921
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	20 288	20 377
Расходы на услуги банков	139	144
НДС, включенный в состав внереализационных расходов	3	13

4. Налог на прибыль

Расчет налога на прибыль за 2021 г. и 2020 г. приведен в таблице №7:

ООО «сееле рус»,
ул. Никольямская, 52,
стр. 1, этаж 2, пом. III,
комн. 13
109004, г. Москва, Россия
Тел.: +7 926 220 0519
Факс: +7 926 220 0519

info@seele-rus.com
www.seele.com

Юридический адрес:
ул. Никольямская, 52,
стр. 1, этаж 2, пом. III,
комн. 13
109004, г. Москва, Россия
Генеральный Директор:
Ральф Дамкелер

ИНН:
7707818643
ОГРН:
5137746073450
КПП:
770901001

Таблица №7

Показатель	2021, в тыс. руб.	2020, в тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	- 3 398	3 014
Налог на прибыль, в т.ч.		317
- текущий налог на прибыль		317
- отложенный налог на прибыль		
Прочее		1
Чистая прибыль	- 3 398	2 696

Убыток компании для целей исчисления налога на прибыль в 2021 году составил 2 761 тыс. руб, база для расчета налога на прибыль отсутствовала.

5. Информация об операциях и о состоянии расчетов со связанными сторонами

Все указанные в п. 5 связанные стороны находятся под общим контролем.

Между Обществом и связанными сторонами заключены договоры:

- на оказание инженерно-консультационных и прочих консалтинговых услуг связанной стороне;

Условия, сроки и порядок расчетов по операциям со связанными сторонами отражены в договорах, регулирующих операции со связанными сторонами.

Сравнительный оборот между связанными сторонами за 2021 и 2020 г показан в таблице №8:

Таблица №8

Связанные стороны	2021, в тыс. руб.	2020, в тыс. руб.
Оказание услуг, в т. ч.:	19 786	23 382
СЕ-АВСТРИЯ ГМБХ И КО. КГ	19 786	19 238
СЕЕЛЕ ЮК		4 144
Приобретение товаров, работ, услуг:	(192)	(201)
СЕ-АВСТРИЯ ГМБХ И КО. КГ	(166)	(175)
СЕ-КОММЕРС ГМБХ	(26)	
СЕЕЛЕ ХОЛДИНГ ГМБХ		(26)

ООО «сееле рус»,
ул. Никольямская, 52,
стр. 1, этаж 2, пом. III,
комн.13
109004, г. Москва, Россия
Тел.: +7 926 220 0519
Факс: +7 926 220 0519

info@seele-rus.com
www.seele.com

Юридический адрес:
ул. Никольямская, 52,
стр. 1, этаж 2, пом. III,
комн.13
109004, г. Москва, Россия
Генеральный Директор:
Ральф Дамкёлер

Состояние расчетов со связанными сторонами: задолженность отсутствует.

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор

Дамкёлер Р.

30.03.2022

ИНН:
7707818643
ОГРН:
5137746073450
КПП:
770901001