

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	398	-	(398)	-
	5250	за 2020г.	-	602	-	(602)	-
в том числе:							
Дверь автоматическая GEZE ECDrive T2 (образец)	5241	за 2021г.	-	88	-	88	-
	5251	за 2020г.	-	174	-	174	-
Автомобиль Шкода Октавия	5242	за 2021г.	-	101	-	101	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Шкода Октавия	5243	за 2021г.	-	101	-	101	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Шкода Октавия	5244	за 2021г.	-	108	-	108	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Тележка гидравлическая CW 20, полиуретан. колесо, двойн. полиур. ролики	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	47	-	47	-
Ноутбук Fujitsu Liifebook U748	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	380	-	380	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	11 326	14 496	11 326
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Никулин Олег Юрьевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Никулин Олег Юрьевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	127 085	(6 146)	135 133	-	(105 689)	-	(2 958)	-	-	-	156 529	(3 188)
	5530	за 2020г.	86 520	(8 088)	83 744	-	(43 179)	-	(1 942)	-	-	-	127 085	(6 146)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	103 897	(6 146)	120 569	-	(99 654)	-	(2 958)	-	-	-	124 812	(3 188)
	5531	за 2020г.	73 069	(7 586)	68 942	-	(38 114)	-	(1 440)	-	-	-	103 897	(6 146)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	7 727	-	3 881	-	(5 350)	-	-	-	-	-	6 258	-
	5532	за 2020г.	4 604	(502)	4 859	-	(1 736)	-	(502)	-	-	-	7 727	-
Прочая	5513	за 2021г.	15 461	-	10 683	-	(685)	-	-	-	-	-	25 459	-
	5533	за 2020г.	8 847	-	9 943	-	(3 329)	-	-	-	-	-	15 461	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	127 085	(6 146)	135 133	-	(105 689)	-	(2 958)	X	-	-	156 529	(3 188)
	5520	за 2020г.	86 520	(8 088)	83 744	-	(43 179)	-	(1 942)	X	-	-	127 085	(6 146)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	6 470	3 188	8 398	6 146	13 744	7 586
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	6 470	3 188	8 398	6 146	13 242	7 586
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	502	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	229 537	58 706	-	(51 843)	(750)	-	-	-	235 650
	5580	за 2020г.	184 186	73 536	-	(27 071)	(1 114)	-	-	-	229 537
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	193 102	19 347	-	(21 603)	(731)	-	-	-	190 115
	5581	за 2020г.	165 363	40 158	-	(11 305)	(1 114)	-	-	-	193 102
авансы полученные	5562	за 2021г.	34 364	35 564	-	(28 520)	(19)	-	-	-	41 389
	5582	за 2020г.	18 528	31 188	-	(15 352)	-	-	-	-	34 364
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 057	3 727	-	(1 720)	-	-	-	-	4 064
	5583	за 2020г.	131	2 190	-	(264)	-	-	-	-	2 057
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	14	68	-	-	-	-	-	-	82
	5586	за 2020г.	164	-	-	(150)	-	-	-	-	14
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	229 537	58 706	-	(51 843)	(750)	X	-	-	235 650
	5570	за 2020г.	184 186	73 536	-	(27 071)	(1 114)	X	-	-	229 537

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____
(подпись)

Никулин Олег Юрьевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	6 945	4 228
Расходы на оплату труда	5620	59 030	53 503
Отчисления на социальные нужды	5630	14 656	13 158
Амортизация	5640	2 463	3 906
Прочие затраты	5650	32 234	29 015
Итого по элементам	5660	115 328	103 810
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	932 912	670 429
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 048 240	774 239

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

Руководитель _____
(подпись)

Никулин Олег Юрьевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 756	6 739	(3 807)	-	10 687
в том числе:						
Резерв под отпуска	5701	4 677	5 824	(3 807)	-	6 694
Резерв по гарантийному ремонту и обязательствам	5702	3 078	914	-	-	3 992

Руководитель _____
(подпись)

Никулин Олег Юрьевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
Обеспечительные платежи по договорам аренды	5811	1 372	1 372	1 372

Руководитель _____
(подпись)

Никулин Олег Юрьевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год Общества с Ограниченной Ответственностью «ГЕЦЕ РУС»

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ГЕЦЕ РУС», юридический и фактический адрес:

115114, г. Москва, Летниковская ул, дом № 10, строение 2, этаж 6, помещение VII.

Дата государственной регистрации: «24» ноября 2011 г.

ОГРН: 1117746951266

ИНН: 7726687146

КПП: 770501001

Зарегистрировано в ИФНС России № 5 по г. Москве «21» августа 2017 г.

Общество является дочерней структурой по отношению к западной немецкой Компании GEZE International GmbH и GEZE GmbH, г. Леонберг, Германия и входит в Группу компаний ГЕЦЕ.

Согласно Уставу высшим органом управления общества является Общее собрание участников общества. Единоличным исполнительным органом общества является Генеральный директор. Согласно Уставу в редакции 2017 года Совет Директоров отсутствует.

Генеральный директор:

Начиная с 01 апреля 2016 года Генеральным директором Общества является Никулин Олег Юрьевич.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 -ФЗ "О бухгалтерском учете" и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 №34н, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету (далее – ПБУ) и Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету (далее – ФСБУ).

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 г. не возникало.

Среднесписочная численность работающих отчетного периода составила 29 человек, в 2020 году – 29 человек.

В течение отчётного периода общество имело обособленное подразделение, не выделенное на отдельный баланс, не имеющее банковских счетов, не имеющее обязанности по уплате налогов и взносов:

- Обособленное подразделение "ГЕЦЕ РУС МО", 142712, Ленинский р-н, п. Горки Ленинские, Промзона Технопарк, ул. Западная, влд. 20, стр. 1

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

Основной вид деятельности Общества: Оптовая торговля оконными и дверными механизмами, а также оказание услуг по их монтажу.

Деятельность осуществлялась Обществом непрерывно на протяжении 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества оплачен полностью, на 31.12.2019г., 31.12.2020г. и 31.12.2021г. не изменялся и составляет **20 000** тыс. рублей.

Компании-учредители:

95% доля в Уставном капитале
-7330294546 GEZE International GmbH 71229 Leonberg, Reinhold-Vuster-Str. 21-29

5% доля в Уставном капитале
7330139697 GEZE GmbH & Co. 71229 Leonberg, Reinhold-Vuster-Str. 21-29

2. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по **методу начисления** в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии условий, предусмотренных п.12 ПБУ 9/99.

Доходами от обычных видов деятельности являются доходы от реализации товаров, работ, услуг.

Доходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование и владение своих активов, а также прав, возникающих из патентов и другие виды интеллектуальной собственности по договорам аренды, не признаются доходами по обычным видам деятельности.

Доходы организации, не являющиеся доходами по обычным видам деятельности, учитываются в составе прочих доходов.

Доходы от реализации в 2021 году составили 1 221 408 тыс. руб. (без НДС), в том числе от оптовой торговли 1 221 408 тыс. руб.

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС): 2020 год – 933 900 тыс. руб. в том числе от оптовой торговли 933 900 тыс. руб.; 2019 год – 722 282 тыс. руб. в том числе от оптовой торговли 721 594 тыс. руб.

3. Информация по валютам

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на счетах в банках, средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

В качестве основной иностранной валюты в 2021 году использовался Евро.

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

Валюта	на 31 декабря 2019 г	на 31 декабря 2020 г	на 31 декабря 2021 г
1 Евро	69,3406	90,6824	84,0695
1 Доллар	61,9057	73,8757	74,2926

Курсовые разницы, отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

4. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Ставка налога на прибыль в 2020 и 2021 годах не менялась и составляла 20%.

Бухгалтерская прибыль по данным регистров бухгалтерского учета составила за 2021 год 170 140 тыс. руб., за 2020 год 119 461 тыс. руб.

Налоговая база по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2021 год составила 182 557 тыс. руб. В 2020 году – 130 600 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2021 год равен 36 491 тыс. руб. Налог на прибыль за 2020 год равен 26 120 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. у Общества имеется переплата по налогу на прибыль в размере 7 381 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. у Общества имеется переплата по налогу на прибыль в размере 711 тыс. руб.

Сумма условного расхода, отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.1 «Условный расход по налогу на прибыль», составила в 2021 году 34 028 тыс. руб., в 2020 году 25 608 тыс. руб.

Сумма постоянного налогового расхода составила в 2021 году 2 551 тыс. руб., сумма постоянного налогового дохода 157 тыс. руб. Сумма постоянного налогового расхода составила в 2020 году 2 051 тыс. руб., сумма постоянного налогового дохода 241 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением и погашением временных разниц.

Изменение отложенных налоговых обязательств составило 66 тыс. руб., в том числе признанных – 0 тыс. руб. и погашенных – 66 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых активов составило 3 тыс. руб., в том числе признанных – 731 тыс. руб. и погашенных – 728 тыс. руб.

Временные разницы в оценке активов и обязательств связаны, в основном, с различиями признания ОС, исходя из стоимостного критерия признания ОС в налоговом учете и бухгалтерском учете и оценочных обязательств. Постоянные разницы возникли из-за различий критериев признания в налоговом и бухгалтерском учетах.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражены в бухгалтерском балансе развернуто.

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения: текущий налог на прибыль равен условному расходу (доходу) по налогу на прибыль, скорректированному на отложенные активы / обязательства, постоянный налоговый расход (доход).

		тыс. руб.
Текущий налог на прибыль		36 491

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

Оборот по счету 99, аналитический счет учета условного расхода (дохода) по налогу на прибыль	34 028
Разница между кредитовым и дебетовым оборотами по счету 99, аналитический счет учета постоянных налоговых расходов и доходов	(2 394)
Разница между дебетовым и кредитовым оборотами по счету 09	3
Разница между кредитовым и дебетовым оборотами по счету 77	(66)

5. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Отчет о финансовых результатах

В Отчете о финансовых результатах за 2020 и за 2021 год доходы и расходы в виде курсовых разниц, доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты, отчисления на формирование резерва сомнительных долгов и доходы в виде сумм восстановленных резервов сомнительных долгов, отчисления на формирование оценочного складского резерва и восстановление, штрафы отражены свернуто.

В составе прочих доходов учтены следующие доходы:

тыс. руб.		
Наименование	2021 год	2020 год
Излишки выявленные при инвентаризации	465	1 042
Курсовые разницы и отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	4 486	-
Корректировка кредиторской задолженности путем выставления кредит-нот поставщиком	753	1 117
Продажа основных средств и прочего имущества, без НДС	417	517
Формирование оценочного складского резерва	-	73
Формирование резерва по сомнительным долгам	2 905	453
ИТОГО	9 026	3 202

В составе прочих расходов учтены следующие расходы:

тыс. руб.		
Наименование	2021 год	2020 год
Комиссии банка	1 802	1 614
Курсовые разницы и отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-	29 691
Суммы НДС, не признанные для целей налогового учета	1 164	932
Формирование резерва по выполнению договорных обязательств по компенсации брака	914	3 078
Списание недостачи и обрезков	937	2 256
Исполненные гарантийные обязательства	4 642	4 357
Штрафы	821	-
Формирование оценочного складского резерва	1 264	-

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

Прочие	2 900	3 083
Итого	14 444	45 011

Имеют место курсовые разницы, образовавшихся по операциям пересчёта выраженной в евро стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в евро и рублях.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, составляет 10 695 тыс. руб.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, составляет – 4 015 тыс. руб.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации») и не включаются в состав себестоимости продаж.

Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Коммерческие расходы учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и ежемесячно списываются в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».

Расходы по обычным видам деятельности, связанные с реализацией, для целей бухгалтерского учёта в 2021 году составили 1 048 240 тыс. рублей, в 2020 году – 774 239 тыс. руб. (без НДС).

В том числе себестоимость реализованных товаров, работ, услуг, отраженная в строке 2120 «Себестоимость продаж» составила в 2021 году 932 912 тыс. руб., в 2020 году 670 429 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный в 2021 году – чистая прибыль в размере 133 718 тыс. рублей, в 2020 году – чистая прибыль в размере 93 759 тыс. рублей.

6. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с нормами Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Налогового кодекса РФ и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерв на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года, за исключением случаев смены материально-ответственного лица, территориального перемещения ОС и непосредственного распоряжения ген. директора.

Срок полезного использования по группам ОС:

- Машины и оборудование (кроме офисного) – свыше 3 лет до 10 лет включительно;
- Офисное оборудование - свыше 2 лет до 10 лет включительно;
- Транспортные средства - свыше 3 лет до 7 лет включительно;
- Производственный и хозяйственный инвентарь - свыше 3 лет до 7 лет включительно;
- Другие виды ОС - свыше 2 лет до 20 лет включительно.

Информация по ОС представлена в таблице 2 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Данные об арендованных объектах ОС представлены в таблице 2.4 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- офисное помещение, учтено по стоимости 7 426 тыс. рублей на забалансовом счете;
- складское помещение, учтено по стоимости 3 900 тыс. рублей на забалансовом счете.

Данные об ОС в лизинге за 2020 год представлены в таблице 2.4 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в оценке по договору лизинга:

- автотранспортные средства; учтены по стоимости 3 170 тыс. рублей на забалансовом счете.

На конец 2021 года ОС в лизинге отсутствуют.

Имущество в залоге отсутствует.

Запасы

С 2021 года применяется ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Выбранный способ отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 - перспективный.

Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Применение ФСБУ 5/2019 «Запасы» не оказало существенного влияния на показатели бухгалтерской отчетности по сравнению с прошлым периодом.

Информация о запасах в разрезе видов запасов (сырье и материалы, незавершенное производство, полуфабрикаты на промежуточных стадиях производства, готовая продукция и товары отгруженные, др.) представлена в таблице 4 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения в разрезе партий поступления и заготовления группы МПЗ.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- а) фактическая себестоимость запасов;
- б) чистая стоимость продажи запасов.

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов. В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

Резерв под снижение стоимости запасов формируется по итогам анализа товаров, не имевших движения в течение календарного года в размере себестоимости соответствующих единиц. При начислении резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов Общество исходит из допущения, что рыночная стоимость материально-производственных запасов, находящихся на складе «без движения» в течение 12 месяцев и более равна нулю, оценивая вероятность их продажи по рыночной стоимости как низкую.

Плановая инвентаризация товаров на складах проводится дважды в год.

Товары, отправленные компаниями Группы, но не поступившие на склад на отчетную дату, в бухгалтерском балансе указываются по строке 1212 актива баланса.

Информация о наличии и движении запасов по основным группам представлена в таблице 4 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Имущество в залоге отсутствует.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение, включая стоимость доставки.

Транспортные расходы по доставке товаров до клиента учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу».

В себестоимость продаж входит списанная стоимость покупных товаров.

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве косвенных расходов.

Затраты, произведенные организацией 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.

Затраты, которые были ранее учтены организацией **в составе расходов будущих периодов** с отражением на счете 97, в регистрах бухгалтерского учета не переносятся. В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются 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.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на бухгалтерском счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007).

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
 - При сроке погашения, превышающем 12 месяцев - в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.
- На 31 декабря 2021 года фактически полученных займов и кредитов не имеется. Неиспользованных кредитных линий не имеется.

Выданные займы

В 2020 году не выдавались, на 31 декабря 2020 года фактически выданных займов не имеется.
В 2021 году не выдавались, на 31 декабря 2021 года фактически выданных займов не имеется.

Обеспечения платежей

На 31.12.2021 есть выплаченные обеспечительные платежи в размере 1 061 тыс. руб. по договору аренды офисного помещения, 300 тыс. руб. по договору аренды складского помещения, 12 тыс. по договору за оказание услуг связи.

В 2020 году были следующие обеспечительные платежи в размере 1 061 тыс. руб. по договору аренды офисного помещения, 300 тыс. руб. по договору аренды складского помещения, 12 тыс. по договору за оказание услуг связи, 15 тыс. по краткосрочному договору аренды складской техники.

В 2019 году были следующие обеспечительные платежи в размере 1 061 тыс. руб. по договору аренды офисного помещения, 300 тыс. руб. по договору аренды складского помещения, 12 тыс. по договору за оказание услуг связи, 15 тыс. по краткосрочному договору аренды складской техники.

Другие выданные и полученные обеспечения обязательств отсутствуют.

Арендованные основные средства

В 2021 году организация продолжила арендовать следующие объекты основных средств:

- офисное помещение по адресу: 115114, г. Москва, Летниковская ул, дом № 10, строение 2, этаж 6, помещение VII – объект учтен по стоимости арендных платежей за один год и суммы обеспечительного платежа.
- складское помещение по адресу: 142712, Ленинский р-н, п. Горки Ленинские, Промзона Технопарк, ул. Западная, влд. 20, стр. 1. —объект учтен по стоимости арендных платежей за один год и суммы обеспечительного платежа.

На конец 2020 организация арендовала следующие объекты основных средств:

- офисное помещение по адресу: 115114, г. Москва, Летниковская ул, дом № 10, строение 2, этаж 6, помещение VII
- складское помещение по адресу: 142712, Ленинский р-н, п. Горки Ленинские, Промзона Технопарк, ул. Западная, влд. 20, стр. 1.

На конец 2021 организация арендовала следующие объекты основных средств:

- офисное помещение по адресу: 115114, г. Москва, Летниковская ул, дом № 10, строение 2, этаж 6, помещение VII
- складское помещение по адресу: 142712, Ленинский р-н, п. Горки Ленинские, Промзона Технопарк, ул. Западная, влд. 20, стр. 1.

На конец 2020 года у организации находились в лизинге 3 автомобиля Шкода Октавия.

На конец 2021 года у организации отсутствуют ОС в лизинге. Организация выкупила автотранспортные средства, находившиеся в лизинге на начало года. Данные представлены в таблице 2 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Полученные авансы отражены в составе кредиторской задолженности в бухгалтерском балансе с учетом НДС. НДС по авансам и предоплатам отражен в составе дебиторской задолженности.

Информация по дебиторской и кредиторской отчетности представлена в таблицах 5.1 и 5.3 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация по просроченной дебиторской задолженности представлена в таблице 5.2 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Организация создает оценочный резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

Критериями отнесения задолженности могут являться следующие признаки отдельно или в совокупности: истечение срока платежа, информация о неплатежеспособности должника, наличие исполнительных производств и процедура банкротства.

7. Денежные средства

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Денежные средства, недоступные для использования отсутствуют.

Средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, отсутствуют.

Денежные средства на специальном счете, полученные на инновацию и модернизацию производства, отсутствуют.

Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее - денежные эквиваленты). К денежным эквивалентам Организации относятся:

открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3-х месяцев (в том числе, депозиты до востребования);

Денежные потоки Организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные потоки Организации классифицируются в зависимости от характера операций, с которыми они связаны, а также от того, каким образом информация о них используется для принятия решений пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности организации.

В качестве денежных потоков от текущих операций (помимо денежных потоков, указанных в п. 9 ПБУ 23/2011) Организация в частности, классифицирует:

платежи налогов и сборов, возврат сумм излишне изысканных налогов, сборов;
поступление страховой выплаты;

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

поступление процентов, начисленных на остатки денежных средств, находящихся на расчетных счетах Организации;

платежи в связи с приобретением активов, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу;

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Примерами таких денежных потоков являются:

а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. Примерами таких денежных потоков являются:

а) покупка и перепродажа финансовых вложений в течение трех месяцев;

б) осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

В Отчете о движении денежных средств Организация показывает наличие денежных средств в иностранной валюте по курсу ЦБ РФ, действующему на отчетные даты, а движение денежных средств в иностранной валюте в течение отчетного периода – по курсу ЦБ РФ на даты совершения операций в иностранной валюте. Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

Взаимосвязка показателей Бухгалтерского баланса и Отчета о движении денежных средств:

Бухгалтерский баланс	Сумма тыс. руб.	Отчет о движении денежных средств	Сумма тыс. руб.
Строка 1250 графы «На 31 декабря 2021 г.»	262 817	Строка 4500 графы «За Январь - Декабрь 2021 г.»	262 817
Строка 1250 графы «На 31 декабря 2020 г.»	203 482	Строка 4500 графы «За Январь - Декабрь 2020 г.»	203 482

Расшифровка строки 1250 графы «На 31 декабря 2021 г.»:

- Расчетные счета в рублях – 246 930 тыс. руб.
- Расчетные счета в иностранной валюте – 15 879 тыс. руб.
- Специальные счета - 9 тыс. руб.

Расшифровка строки 1250 графы «На 31 декабря 2020 г.»:

- Расчетные счета в рублях – 183 512 тыс. руб.
- Расчетные счета в иностранной валюте – 19 893 тыс. руб.
- Специальные счета – 77 тыс. руб.

Расшифровка строки 4129 графы «За Январь - Декабрь 2021 г.»:

- НДС (свернуто) – 59 103 тыс. руб.
- Штрафы – 1 199 тыс. руб.
- Возврат клиенту – 6 928 тыс. руб.
- Прочие платежи – 6 970 тыс. руб.

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

Расшифровка строки 4129 графы «За Январь - Декабрь 2020 г.»:

- НДС (свернуто) – 48 998 тыс. руб.

- Прочие платежи – 6 583 тыс. руб.

8. Корректировки и прочие изменения, относящиеся к предыдущим периодам

Корректировки, относящиеся к прошлым периодам, отсутствуют.

9. Оценочные обязательства и резервы

На отчетную дату созданы оценочные обязательства:

- Оценочные обязательства по оплате отпусков
- Оценочные обязательства по гарантийному ремонту и замене.

Оценочные обязательства по оплате отпусков имеют краткосрочный характер.

Ожидается, что остаток резерва по оплате отпусков на 31 декабря 2021 г. будет использован в 2022 году.

На отчетную дату имеется резерв на гарантийный ремонт и гарантийные обязательства. Гарантийные обязательства предоставляются на два года. Организация создает резерв на предстоящие расходы по гарантийному ремонту и гарантийной замене в отношении всех проданных товаров. Величина оценочного обязательства, признаваемого в бухгалтерском учете на отчетную дату, определяется как доля фактически осуществленных расходов по гарантийному ремонту и гарантийной замене в объеме выручки от реализации товаров, работ, услуг, на которые предоставляется гарантийное обязательство, за три года, умноженная на сумму выручки от реализации товаров, работ, услуг, на которые предоставляется гарантийное обязательство, за отчетный период. В качестве ставки дисконтирования принимается средневзвешенная процентная ставка по кредитам, предоставленным нефинансовым организациям, публикующаяся на сайте Банка России. Затраты на гарантийный ремонт в течение года учитываются в прочих расходах. На 31.12. формируется сумма обязательства по предстоящим гарантийным ремонтам и заменам исходя из статистических данных, что обращения за гарантийным ремонтом и замене происходит в первый год эксплуатации. Поэтому сумма обязательства отражает предполагаемую рассчитанную сумму обязательства на следующий год. Долгосрочная часть резерва не выделяется и ее сумма не существенна.

Информация по оценочным обязательствам представлена в таблице 7 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10. Изменения учетной политики

В учетной политике на 2022 год относительно учетной политики на 2021 год будет изменен учет основных средств в соответствии требованиями Федерального стандарта по бухгалтерскому учету ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», а также ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Результаты перехода на указанные стандарты будут отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

11. Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 в настоящей бухгалтерской отчетности связанными сторонами признаются юридические и физические лица, способные оказывать влияние на деятельность ООО «ГЕЦЕ РУС» или на деятельность которых ООО «ГЕЦЕ РУС» способна оказывать влияние.

Связанными сторонами по отношению к ООО «ГЕЦЕ РУС» являются:

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов:

- GEZE International GmbH, 7330294546, 71229 Leonberg, Reinhold-Vuster-Str. 21-29 (организация имеет право распоряжаться 95% уставного капитала ООО «ГЕЦЕ РУС») (контроль);

Лицо, оказывающее значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) на Организацию:

- GEZE GmbH & Co., 7330139697, 71229 Leonberg, Reinhold-Vuster-Str. 21-29 (организация владеет 5% уставного капитала ООО «ГЕЦЕ РУС», является материнской компанией группы «GEZE») (контроль);

- Фрау Бригитте Фёстер-Альбер (Frau Brigitte Vöster-Alber), Гражданство Германии, является бенефициарным владельцем – имеет долю в собственности в GEZE International GmbH (значительное влияние);

Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит организация:

- GEZE Industries (Tianjin) Co., Ltd., Китай (входит в группу «GEZE»);

- GEZE Italia SRL, Италия (входит в группу «GEZE»);

- GEZE Kapi ve Pencere Sistemleri San. Ve Tic. Ltd. Sti., Турция (входит в группу «GEZE»);

- GEZE D. O. O., Сербия (входит в группу «GEZE»);

- GEZE Iberia, Испания (входит в группу «GEZE»);

- EDORA OTOMATİK KAPI SİSTEMLERİ A. Ş, Турция

- другие лица, находящиеся под общим контролем GEZE GmbH, информация о которых размещена на сайте с автоматическим выходом на сайты компаний Группы и на всех языках компаний Группы.

Полный перечень компаний Группы размещён на сайте www.geze.com, вкладка Locations.

Право использования наименования и логотипа GEZE материнские компании передают только своим дочерним компаниям, о чём прописывается в Контрактах.

Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Организации:

- Генеральный директор ООО «ГЕЦЕ РУС» (значительное влияние).

Информация об операциях со связанными сторонами представлена в Таблице № 1.

Таблица № 1 Операции со связанными сторонами

Связанная сторона	Вид и объем операций в 2020 г.
GEZE GmbH (основное общество)	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2020 году поставлено товаров на сумму 377 167 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 393 272 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС) Положительные курсовые разницы – 15 271 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 36 934 тыс. руб.
Другие связанные стороны	
GEZE Industries (Tianjin) Co., Ltd., Китай	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2020 году поставлено товаров на сумму 172 090 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 156 305 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС) Положительные курсовые разницы – 12 272 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 19 462 тыс. руб.
GEZE Italia SRL, Италия	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2020 году поставлено товаров на сумму 3 099 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 3 294 тыс.

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

	руб. (стр. 4121 ОДДС) Положительные курсовые разницы – 119 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 313 тыс. руб.
GEZE Kapi ve Pencere Sistemleri San.Ve Tic. Ltd. Sti., Турция	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2020 году поставлено товаров на сумму 10 160 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 18 322 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС) Положительные курсовые разницы – 349 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 779 тыс. руб.
EDORA OTOMATIK KAPI SISTEMLERY A. S, Турция	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2020 году поставлено товаров на сумму 5 553 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 9 114 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС) Положительные курсовые разницы – 42 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 30 тыс. руб.
GEZE D. O. O., Сербия	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2020 году поставлено товаров на сумму 21 955 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 17 579 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС) Положительные курсовые разницы – 608 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 1 793 тыс. руб.
Связанная сторона	Вид и объем операций в 2021 г.
GEZE GmbH (основное общество)	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2021 году поставлено товаров на сумму 556 622 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 542 738 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС) Положительные курсовые разницы – 21 877 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 12 020 тыс. руб.
Другие связанные стороны	
GEZE Industries (Tianjin) Co., Ltd., Китай	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2021 году поставлено товаров на сумму 188 073 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 189 220 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС) Положительные курсовые разницы – 9 517 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 7 103 тыс. руб.
GEZE Italia SRL, Италия	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2021 году поставлено товаров на сумму 1 342 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 1 351 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС) Положительные курсовые разницы – 5 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 15 тыс. руб.

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

EDORA OTOMATIK KAPI SISTEMLERY A. S, Турция	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2021 году поставлено товаров на сумму 25 399 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 12 322 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС) Положительные курсовые разницы – 169 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 260 тыс. руб.
GEZE D. O. O., Сербия	Поставщик товаров торговой марки ГЕЦЕ. В 2021 году поставлено товаров на сумму 16 304 тыс. руб., оплачено в адрес поставщика 21 352 тыс. руб. (стр. 4121 ОДДС) Положительные курсовые разницы – 952 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 439 тыс. руб.

Информация о состоянии расчетов со связанными сторонами приведена в таблице.

Таблица № 2 Информация о состоянии расчетов на 31.12.2020

Наименование	Вид обязательства	Дебиторская задолженность, евро – тыс. руб.	Кредиторская задолженность, евро – тыс. руб.
GEZE GmbH (основное общество)	Задолженность по договору поставки, срок погашения - 25-ый день третьего месяца от даты инвойса, форма расчётов – безналичный перевод в Евро.	-	1 300 785,66 евро или 117 958 тыс. руб.
Другие связанные стороны			
GEZE Industries (Tianjin) Co., Ltd., Китай (другая связанная сторона)	Задолженность по договору поставки, срок погашения - в течение 90 дней после даты, указанной в счете; форма расчётов - безналичный перевод в Евро		618 002,96 евро или 56 042 тыс. руб.
GEZE D. O. O., Сербия	Задолженность по договору поставки, срок погашения – 90 дней после даты инвойса, форма расчётов – безналичный перевод в Евро.	-	61 329,50 евро или 5 562 тыс. руб.

Таблица № 3 Информация о состоянии расчетов на 31.12.2021

Наименование	Вид обязательства	Дебиторская задолженность, евро – тыс. руб.	Кредиторская задолженность, евро – тыс. руб.
GEZE Industries (Tianjin) Co., Ltd., Китай (другая связанная сторона)	Задолженность по договору поставки, срок погашения - в течение 90 дней после даты, указанной в счете; форма расчётов - безналичный перевод в Евро		619 002,96 евро или 56 042 тыс. руб.
GEZE GmbH (основное общество)	Задолженность по договору поставки, срок погашения - 25-ый день третьего месяца от даты инвойса, форма	2 146,00 евро или 180 тыс. руб.	1 441 854,69 евро или 121 216 тыс. руб.

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

	расчётов – безналичный перевод в Евро.		
GEZE D. O. O., Сербия	Задолженность по договору поставки, срок погашения – 90 дней после даты инвойса, форма расчётов – безналичный перевод в Евро.	-	61 329,50 евро или 5 562 тыс. руб.

Внутрикорпоративная задолженность не списывалась, резерв сомнительных долгов не формировался, сомнительная дебиторская задолженность отсутствует.

Для целей раскрытия информации в настоящей отчетности основным управленческим персоналом является генеральный директор Общества.

- с 01 января по 31 декабря 2020 года генеральный директор Никулин Олег Юрьевич

Размеры вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу:

- краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода – 7 574 тыс. руб.
- В т.ч. ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде – 485 тыс. руб.
- начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды – 1 341 тыс. руб.,
- оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала не осуществлялась;

ДМС в рамках корпоративной программы предусмотрен трудовым договором.

- с 01 января по 31 декабря 2021 года генеральный директор Никулин Олег Юрьевич

Размеры вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу:

- краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода – 8 702 тыс. руб.
- В т.ч. ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде – 578 тыс. руб.
- начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды – 1 538 тыс. руб.,
- оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала не осуществлялась;

ДМС в рамках корпоративной программы предусмотрен трудовым договором.

Сделки между не взаимозависимыми лицами, приравненные для целей налогообложения к сделкам между взаимозависимыми лицами, отсутствовали.

Конечные бенефициары, оказывающие косвенное влияние на деятельность Компании

Информация по бенефициарным владельцам (более 25%):

Фрау Бригитте Фёстер-Альбер (Frau Brigitte Vöster-Alber):
Гражданство Германии

12. События после отчетной даты

Корректирующие события после отчетной даты отсутствуют.

Некорректирующие события после отчетной даты:

В феврале 2022 года после начала проведения специальной операции по демилитаризации и денацификации Украины, были усилены экономические санкции против РФ, отдельных граждан, должностных лиц. Также санкциям подверглись Центральный банк РФ, другие российские банки, для

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

некоторых банков была отключена система SWIFT. Ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации была повышена до 20%. Произошло резкое снижение стоимости рубля к основным мировым валютам. В дальнейшем произошло укрепление рубля на фоне предполагаемых расчетов в рублях за поставки энергоносителей. Санкционные меры могут оказать в дальнейшем значительное влияние на экономическую ситуацию в Российской Федерации в будущем, которую сложно спрогнозировать в данный момент.

В связи с наличием у организации поставщиков из различных стран, в том числе не включенных в список недружественных, представляется возможным диверсифицировать логистические цепочки поставок. Обслуживающий банк не входит в список банков, подвергшихся ограничению, включая отключение от системы SWIFT. Несмотря на то, что основная кредиторская задолженность выражена в Евро и возможно резкое изменение курсов валют, влияние текущих событий на деятельность компании оценивается как незначительное. В связи с тем, что основными поставщиками являются компании группы и в частности учредители (участники) общества не ожидается значительных трудностей с поставками и оплатой товаров. Компания и руководство не включены в санкционные списки, ограничения по деятельности компании в России отсутствуют.

13. Непрерывность деятельности

Планы Компании в отношении деятельности в будущем - увеличение получения доходов путём увеличения объема продаж на территории РФ, в республике Беларусь, Казахстане, Киргизии, Грузии.

Компания продолжает сотрудничество с ключевыми клиентами, имеющих категорию дилеров, системных интеграторов – ООО «Фаубеха», ООО «Немецко-балтийский Альянс», ООО «ТБМ» и т.д., что позволило выполнить план. Сохранены клиенты на территории республик Беларусь и Казахстан, продолжается работа по дальнейшему привлечению клиентов из этих стран. В стадии разработки находится торговля с республикой Киргизия.

В 2021 компания продолжила сотрудничество с ООО «АГРОТОРГ» по оснащению магазинов торговой марки Пятёрочка оборудованием GEZE.

Компания имеет ежемесячный детальный маркетинговый План с целью дальнейшего продвижения и укрепления на рынках России, Белоруссии и Казахстана.

Планов в привлечении заемных средств, отсрочки расходов или увеличения размера уставного капитала ООО не имеет.

Компания продолжает поиск и налаживание отношений с компаниями клиентов - крупнейших покупателей (дилеры, системные интеграторы).

Компании не известно о каких-либо событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности Компании продолжать свою деятельность непрерывно.

С целью оптимизации расходной части, Компания продолжает практику приобретения транспортных средств для отдела продаж в лизинг и за счет собственных средств, обновив тем самым автопарк и сократив расходы на ремонт автопарка.

В 2021 году Общество работало в условиях пандемии новой коновирусной инфекции COVID-19. Существенного влияния на деятельность компании ситуация с пандемией не оказала.

На дату составления отчетности отсутствуют планы, намерения или документы, которые свидетельствуют о возможном несоблюдении принципа непрерывности деятельности. В настоящее время компания не планирует прекращение или значительное сокращение деятельности.

На дату составления отчетности отсутствуют планы, намерения или документы, которые свидетельствуют о возможном несоблюдении принципа непрерывности деятельности в связи с проведением специальной операции по демилитаризации и денацификации Украины.

ООО «ГЕЦЕ РУС»
115114 Москва
Летниковская улица, дом 10,
строение 2, 6 этаж, помещение VII
Телефон: +7/495/941-40-61

По оценке руководства текущая ситуация с введенными против России санкциями, связанными со специальной военной операцией на Украине не оказывает существенного влияния на соблюдение принципа непрерывности деятельности при подготовке годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год. Руководство компании прикладывает все возможные усилия для сохранения и продолжения текущей деятельности.

14. Оценка существенности

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5%.

Существенной признается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за отчетный период (п. 3 ПБУ 22/2010).

Существенность ошибки (ошибок) определяется исходя из величины и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности в каждом конкретном случае главным бухгалтером по согласованию с руководителем на основании письменного обоснования такого решения.

Ошибка или информация признаются существенными, если их суммовое выражение составляет 5 % и более от суммы оборота по счету бухгалтерского учета, на котором отражается соответствующая операция.

15. Информация о чрезвычайных обстоятельствах

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

16. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не заключало в 2022 и в 2021 годах договоры простого товарищества или договоры о совместной деятельности.

17. Информация о государственной помощи

Государственная помощь не оказывалась.

18. Информация о прекращаемой деятельности

Прекращаемая деятельность в отчетном периоде отсутствует. Общество не планирует проводить реорганизацию.

Генеральный директор

Никулин О. Ю.

31 марта 2022 г.