



15.02.2023

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Риттал» за 2022 год

Настоящие Пояснения сформированы в соответствии с требованиями п. 27 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 и приказа Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

I. Общая часть.

Общество с ограниченной ответственностью «Риттал», далее Компания, зарегистрировано 16 июля 2002 г. в ИФНС РФ №16 по г. Москве. Учредителями являются следующие юридические лица:

- Rittal UAB, юридическое лицо по законодательству Литовской Республики;
- Rittal Beteiligungs GmbH, юридическое лицо по законодательству Германии.

Цель учреждения юридического лица - дистрибьюция продукции, производимой группой компаний Фридхельм Лоо, в которую входят учредители ООО «Риттал», на российском рынке.

Хозяйственная деятельность в части реализации продукции начата в 4 квартале 2002 г.

Юридический адрес компании: 125252, г. Москва, ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12.

Фактический адрес компании: 125252, г. Москва, ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12, 4 этаж.

Генеральный директор: Подъяпольский Сергей Васильевич.
Главный бухгалтер: Кузнецова Анна Александровна.

Основные виды деятельности: коды по ОКВЭД – 46.14, 46.11, 46.90, 47.11, 47.70, 70.22.

Численность персонала по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 22 человека (135 по состоянию на 31.12.2021 г.).

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

FRIEDHELM LOH GROUP

II. Раскрытие информации согласно п.27 ПБУ 4/99.

Бухгалтерская отчетность сформирована Компанией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, отступления от этих правил в соответствии с п.6 настоящего положения 4/99 не допускались.

1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

В течение 2022 г. нематериальные активы Компанией не приобретались.

2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не проводилась. Обесценение основных средств на 31 декабря 2022 и 2021 гг. отсутствует.

Наличие и движение первоначальной стоимости основных средств по видам:
за 2022 год

Виды основных средств	на 31.12.2021	Поступило	Выбыло	на 31.12.2022
По счету 01.0002 Автомобили	43 679	-	(32 611)	11 068
По счету 01.0003 Мебель	-	-	-	-
По счету 01.0004 Складское оборудование	42 137	-	(32 198)	9 939
По счету 01.0006 IT и офисное оборудование	2 745	-	(80)	2 665
Итого	88 561	-	(64 889)	23 672

за 2021 год

Виды основных средств	на 31.12.2020	Поступило	Выбыло	на 31.12.2021
По счету 01.0002 Автомобили	41 151	6 070	(3 542)	43 679
По счету 01.0003 Мебель	1 378	-	(1 378)	-
По счету 01.0004 Складское оборудование	45 487	18 494	(21 844)	42 137
По счету 01.0006 IT и офисное оборудование	6 105	80	(3 441)	2 745
Итого	94 121	15 286	(30 205)	88 561

Наличие и движение амортизации

Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом.

За 2022

Виды основных средств	на 31.12.2021	Начислено	Выбыло	на 31.12.2022
По счету 02.0002 Автомобили	(23 744)	(6 294)	21 903	(8 135)
По счету 02.0003 Мебель	-	-	-	-
По счету 02.0004 Складское оборудование	(22 826)	(8 211)	25 134	(5 903)
По счету 02.0006 IT и офисное оборудование	(2 704)	(40)	80	(2 664)
Итого	(49 273)	(14 544)	47 117	(16 702)

За 2021

Виды основных средств	на	Начислено	Выбыло	на
-----------------------	----	-----------	--------	----

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

FRIEDHELM LOH GROUP

	31.12.2020			31.12.2021
По счету 02.0002 Автомобили	(20 598)	(6 704)	3 558	(23 744)
По счету 02.0003 Мебель	(1 378)	(146)	1 524	-
По счету 02.0004 Складское оборудование	(32 716)	(15 212)	25 102	(22 826)
По счету 02.0006 IT и офисное оборудование	(5 729)	(651)	3 676	(2 704)
Итого	(60 421)	(11 127)	33 860	(49 273)

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. за единицу списываются на расходы на продажу по мере ввода их в эксплуатацию.

Амортизация основных средств производилась по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных, определенных в соответствии с ПБУ 6/01.

Принятые сроки полезного использования по отдельным объектам основных средств:

- Компьютеры, в т.ч. компьютерная сеть – 2 года;
- Автомобили легковые – 6 лет;
- Стеллажи складские – 10 лет;
- Сейфы – 6 лет;
- Погрузчики и штабелеры – 8 лет;
- Демоборудование – 2 года.

3. ЗАПАСЫ

Учет товаров, приобретенных для дальнейшей перепродажи, ведется по стоимости их приобретения. Затраты по заготовке и доставке товаров до складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость приобретения товаров. При продаже (отпуске) товаров их стоимость списывается по средней себестоимости.

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2021 г	Оборот по Дт	Оборот по Кт	На 31.12.2022 г.
Всего запасов, в том числе:	444 933	764 696	1 209 629	-
-товар	444 586	764 160	1 208 746	-
-материалы	347	536	883	-

Наименование	На 31.12.2020 г	Оборот по Дт	Оборот по Кт	На 31.12.2021 г.
Всего запасов, в том числе:	386 550	3 736 917	3 678 534	444 933
-товар	386 448	3 698 640	3 640 502	444 586
-материалы	102	38 277	38 032	347

Резерв под обесценение запасов в 2022, 2021 гг. не создавался.

4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В составе долгосрочных финансовых вложений отражен взнос в уставной капитал (доля 25%) ООО «Еплан программное обеспечение и услуги» в размере 2 750 тыс.

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

FRIEDHELM LON GROUP

руб. согласно Протокола № 10.03.2016 внеочередного Общего собрания участников ООО «Риттал» от 10 марта 2016 года.

В составе краткосрочных финансовых вложений отражены вклады на депозитных счетах, открытых на срок до 6 месяцев в сумме 0 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022 г. (в сумме 24 670 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021г.).

2022 г.

Наименование строки	Сальдо на 31.12.2021 г.	Оборот по Дт	Оборот по Кт	Сальдо на 31.12.2022 г.
Долгосрочные финансовые вложения	2 750	-	-	2 750
Финансовые вложения (краткосрочные депозиты)	24 670	16 768 640	16 793 310	-

2021 г.

Наименование строки	Сальдо на 31.12.2020 г.	Оборот по Дт	Оборот по Кт	Сальдо на 31.12.2021 г.
Долгосрочные финансовые вложения	2 750	-	-	2 750
Финансовые вложения (краткосрочные депозиты)	20 400	18 302 860	18 298 590	24 670

5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность по видам:

Виды дебиторской задолженности	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Дебиторская задолженность - всего:	38 460	384 326
Долгосрочная дебиторская задолженность в виде обеспечения обязательств, выданных по договорам аренды (обеспечительный платеж)	-	16 683
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	38 460	367 643
Авансы выданные	32 952	20 004
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 671	342 171
Расчеты по налогам и сборам	508	520
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-
Расчеты по социальному страхованию	3 144	3 144
Расчеты с подотчетными лицами	4	29
Прочая дебиторская задолженность	181	1 775

На 31.12.2022 г. сальдо резерва по сомнительным долгам отсутствует.

Движение резерва по сомнительным долгам за 2022 год представлено ниже:

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиастроителя Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

FRIEDHELM LOH GROUP

тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам	Сальдо на 01.01.2022	Дебет	Кредит	Сальдо на 31.12.2022 г.
Всего:	-	9 681	9 681	-
в.ч. по расчетам с покупателями и заказчиками	-	9 681	9 681	-

На 31.12.2021 г. сальдо резерва по сомнительным долгам отсутствует.
Движение резерва по сомнительным долгам за 2021 год представлено ниже:

тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам	Сальдо на 01.01.2021	Дебет	Кредит	Сальдо на 31.12.2021 г.
Всего:	-	4 117	4 117	-
в.ч. по расчетам с покупателями и заказчиками	-	4 117	4 117	-

6. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставной капитал Компании на момент регистрации юридического лица составлял 2 900 000-00 руб. В 2011 году произошло увеличение уставного капитала за счет вноса участника Rittal Beteiligungs GmbH в размере 150 000 000-00 руб. Таким образом уставной капитал на 31.12.2022 года составил 152 900 000-00 руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. величина уставного капитала осталась неизменной.

7. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Наличие и движение оценочных обязательств

Виды оценочных обязательств	на 31.12.2021	Использовано	Начислено	на 31.12.2022
резерв на сумму стимулирующих выплат в соответствии с трудовыми договорами	30 937	(30 937)	-	-
резерв под неиспользованные отпуска	2 865	(2 865)	2 551	2 551
резерв предстоящих расходов	-	-	-	-
Итого	33 802	(33 802)	2 551	2 551

Ожидаемый срок исполнения обязательств по отпускам – 12 месяцев (мы же предполагаем, что сотрудники отгуляют свои отпуска вовремя).

8. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиастроителя Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

FRIEDHELM LOH GROUP

Долгосрочные обязательства в виде кредиторской задолженности (авансы полученные) на 31.12.2021 г. – 3 910 тыс. руб., а на 31.12.2022 г. - 0 тыс. руб.

9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность по видам

Вид кредиторской задолженности	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Кредиторская задолженность - всего:	23 732	237 598
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 325	104 096
Авансы полученные	6 267	89 009
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	2 246
Расчеты по налогам и сборам	13 001	42 002
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	-	-
Задолженность перед персоналом по оплате труда	135	110
Прочая кредиторская задолженность, в том числе:	4	135
<i>Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами</i>	-	-
<i>Расчеты с подотчетными лицами</i>	4	135

10. ВЫРУЧКА И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров покупателям (или оказания услуг). Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности. Информация по видам выручки:

Выручка по видам	за 2022 год	за 2021 год
Выручка от реализации товаров	1 494 849	4 548 135
Прочее	13 652	17 443
Итого	1 508 501	4 565 578

Себестоимость по видам	за 2022 год	за 2021 год
Реализованного товара	1 164 899	3 563 653
Прочее	-	4 550
Итого	1 164 899	3 568 203

Информация о составе затрат:

Виды расходов по обычным видам деятельности	за 2022 г.	за 2021 г.
---	------------	------------

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

FRIEDHELM LOH GROUP

Материальные затраты	1 164 899	3 563 653
Расходы на оплату труда	250 359	249 712
Отчисления на соц. нужды	50 735	62 813
Амортизация	13 816	14 750
Прочие затраты, в т. ч:	151 239	262 150
- расходы на гарантийный ремонт	1 442	4 550
- расходы на аренду	103 434	101 742
- транспортные расходы РФ	14 598	47 928
- расходы на лицензии	-	21 745
- онлайн маркетинг IC	-	3 866
- каталоги и печатная продукция IC	971	18 907
-реклама, раздаточные реклам. материалы, выставки	554	11 700
- программное обеспечение (Базы данных)	2 104	4 772
- прочие	28 136	46 940
Итого	1 631 048	4 153 078

11. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы

Виды прочих доходов	за 2022 г.	за 2021 г.
Доходы от реализации ОС и прочего имущества	13 041	1 842
Доходы от покупки валюты	8 143	13 209
Оприходованные излишки ТМЦ	-	21
Прочие доходы	4 979	3 501
Восстановление резерва по сомнительным долгам	-	-
Курсовые разницы положительные	36 189	56 676
ИТОГО	62 352	75 249

Прочие расходы

Виды прочих расходов	за 2022 г.	за 2021 г.
Расходы по оплате услуг кредитных организаций	1 341	3 383
Расходы от покупки валюты	14 166	614
Налоги	2 679	5 975
Недостачи ТМЦ	10 630	6 913
Членские взносы	613	695
Прочие расходы	14 358	4
Курсовые разницы отрицательные	129 208	51 036
ИТОГО	172 995	68 620

12. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕСТВА

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

FRIEDHELM LOH GROUP

В соответствии с п. 2.3 ПБУ 23/11 оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности. Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа. В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

Расшифровка строки денежные средства и денежные эквиваленты:

Наименование	31 декабря	
	2022	2021
Касса	-	-
Средства на расчетных счетах	371 177	8 047
Средства на валютных счетах	-	709
Средства на специальных счетах в банках	9	154
Итого денежные средства	371 186	8 910
Денежные средства и денежные эквиваленты	371 186	8 910

Официальный курс обмена российского рубля к евро, устанавливаемый Центральным банком Российской Федерации, составил:

- на 31 декабря 2022 года – 75,6553;
- на 31 декабря 2021 года – 84,0695.

13. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Список связанных сторон по состоянию на 31.12.2022 г.:

№ п/п	Идентификационные данные связанной стороны (наименование организации, ИНН / Ф.И.О физического лица, должность)	Характер взаимоотношений	Вид операций в отчетном периоде
Основной управленческий персонал			
1	Подъяпольский С.В.	Трудовой договор	Заработная плата
Аффилированные лица			
Основные хозяйственные общества - участники			
1	Rittal UAB, 111664014	учредитель	Выплата дивидендов в отчетном периоде не производилась
2	Rittal Beteiligungs GmbH, 622868729	учредитель	Выплата дивидендов
Зависимые хозяйственные общества			
1	ООО «Еплан ПОиУ», 7714384860	Договор оказания услуг	Аренда имущества, прочие услуги по обслуживанию арендованного имущества, инвестиционный доход

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

FRIEDHELM LOH GROUP

Бенефициарный владелец			
1	Фридрих Лео	Собственник	Хозяйственная деятельность с данным лицом в течение отчетного периода не велась
Хозяйственные общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием.			
1	Rittal GmbH & Co.KG, 111796669	Договор поставки	Поставка оборудования, услуги
2	Loh-Services GmbH, 00934260544	Сублицензионный договор; Договор оказания услуг	Услуги
3	Rittal EOOD	Договор №700153/2018	Реализация продукции зарубежным компаниям
4	Rittal SAS		Сервисные работы
5	Rittal Disprel, S.A.		Сервисные работы
6	Rittal S.p.a., Milan		Сервисные работы

Список связанных сторон по состоянию на 31.12.2021 г.

№ п/п	Идентификационные данные связанной стороны (наименование организации, ИНН / Ф.И.О физического лица, должность)	Характер взаимоотношений	Вид операций в отчетном периоде
Основной управленческий персонал			
1	Подъяпольский С.В.	Трудовой договор	Заработная плата
Аффилированные лица			
Основные хозяйственные общества - участники			
1	Rittal UAB, 111664014	учредитель	Выплата дивидендов
2	Rittal Beteiligungs GmbH, 622868729	учредитель	Выплата дивидендов
Зависимые хозяйственные общества			
1	ООО «Еплан ПОиУ», 7714384860	Договор оказания услуг	Аренда имущества, прочие услуги по обслуживанию арендованного имущества, инвестиционный доход
Бенефициарный владелец			
1	Фридрих Лео	Собственник	Хозяйственная деятельность с данным лицом в течение отчетного периода не велась
Хозяйственные общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием.			
1	Rittal GmbH & Co.KG, 111796669	Договор поставки	Поставка оборудования, услуги
2	Loh-Services GmbH, 00934260544	Сублицензионный договор; Договор оказания услуг	Услуги

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

FRIEDHELM LOH GROUP

3	Rittal SAS		Сервисные работы
4	Rittal Disprel, S.A.		Сервисные работы
5	Rittal S.p.a., Milan		Сервисные работы

Операции со связанными сторонами в 2022 году.

Расчеты со связанными сторонами производятся в денежной форме через банковский счет, при проведении операций применялись коммерческие цены, установленные соглашением сторон. Оплата задолженности будет произведена в 2023 году.

Резерв по сомнительной задолженности по связанным сторонам не создавался. Списанная дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам отсутствовали.

Основные хозяйственные общества - участники

Rittal UAB, владеющий 1,8587% уставного капитала (хозяйственная деятельность с данным лицом в течение отчетного периода не велась), Rittal Beteiligungs GmbH, владеющий 98,1413% уставного капитала (хозяйственная деятельность с данным лицом в течение отчетного периода не велась).

Операции с хозяйственными обществами, находящимися под общим контролем или значительным влиянием.

Компания Rittal GmbH & Co.KG

Договор поставки № 77162-R, Договор поставки № 700236 от 01.07.2019 года. Всего поставок за 2022 год - 571 005 тыс. руб. (6 593 тыс. евро), оплачено - 667 038 тыс. руб. (7 719 тыс. евро). Кредиторская задолженность на 31.12.2022 года отсутствует.

Договор № 7/2011 от 11.01.2011г. Всего в 2022 г. оказано услуг на 0 тыс. руб. (0 тыс. евро), получено оплат - 1 223 тыс. руб. (14 тыс. евро). Дебиторская задолженность на 31.12.2022 года отсутствует.

Компания Loh-Services GmbH

Сублицензионный договор от 01.01.2017 г., Сублицензионный договор № 1-15.12.2015 от 15.12.2015г., Договор об оказании услуг № 8-12/04/12-S от 12.04.2012 г. и Договор № 01 на оказание IT услуг по эксплуатации и сервисному обслуживанию аппаратного и программного обеспечения от 01.06.2007 г.

Всего оказано услуг за 2022 год на сумму 0 тыс. руб. (0 тыс. евро), оплачено 6 249 тыс. руб. (74 тыс. евро). Кредиторская задолженность на 31.12.2022 года отсутствует.

Rittal EOOD

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиастроителя Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

FRIEDHELM LOH GROUP

Договор № 700153/2018 от 13.09.2018 года. Оборот за 2022 год (поставка и оплата) составил 109 тыс. руб. (1 тыс. евро). Дебиторская и кредиторская задолженности на 31.12.2022 года отсутствуют.

Операции со связанными сторонами Rittal Disprel, S.A., Rittal SAS, Rittal S.p.a., Milan отсутствовали.

Зависимые хозяйственные общества

Всего в 2022 году оказано услуг по субаренде на 6 329 тыс. руб., поступило денежных средств - 6 449 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности составляет 73 тыс. руб. (сдача имущества в субаренду и услуги).

Сумма кредиторской задолженности по обеспечительному платежу составляет по договору субаренды 1 102 тыс. руб.

Сумма полученных дивидендов в 2022 году составила 0 тыс. руб.

Генеральному директору ООО «Риттал» Подъяпольскому С.В. в 2022 году было выплачено вознаграждение в размере 14 018 тыс. руб. (в том числе годовая премия за 2021 год в размере 2 582 тыс. руб.). Отчисления страховых взносов на ОПС в части страховых взносов составили 1 590 тыс. руб., на ОМС – 715 тыс. руб., в ФСС – 30 тыс. руб.

В 2022 году Общество не производило выплаты долгосрочных вознаграждений и не имело других операций с основным управленческим персоналом.

Дивиденды, начисленные в 2022 году 40 000 тыс. руб., в том числе Rittal Beteiligungs GmbH – 40 000 тыс. руб., Rittal UAB – 0 тыс. руб. Дивиденды выплачены в полном объеме в 2022 году в размере 38 000 тыс. руб. (за вычетом налога на прибыль с дивидендов).

Операции со связанными сторонами в 2021 году.

Расчеты со связанными сторонами производятся в денежной форме через банковский счет, при проведении операций применялись коммерческие цены, установленные соглашением сторон. Оплата задолженности будет произведена в 2022 году.

Резерв по сомнительной задолженности по связанным сторонам не создавался. Списанная дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам отсутствовали.

Основные хозяйственные общества - участники

Rittal UAB, владеющий 1,8587% уставного капитала (хозяйственная деятельность с данным лицом в течение отчетного периода не велась), Rittal Beteiligungs GmbH,

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

владеющий 98,1413% уставного капитала (хозяйственная деятельность с данным лицом в течение отчетного периода не велась).

Операции с хозяйственными обществами, находящимися под общим контролем или значительным влиянием.

Компания Rittal GmbH & Co.KG

Договор поставки № 77162-R, Договор поставки № 700236 от 01.07.2019 года. Всего поставок за 2021 год - 3 183 794 тыс. руб. (36 447 тыс. евро), оплачено - 3 089 367 тыс. руб. (35 323 тыс. евро). Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2021 года составляет 94 660 тыс. руб. (1 126 тыс. евро).

Договор № 7/2011 от 11.01.2011г. Всего в 2021 г. оказано услуг на 4 451 тыс. руб. (52 тыс. евро), получено оплат - 3 890 тыс. руб. (45 тыс. евро).

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2021 года составляет 1 205 тыс. руб. (14 тыс. евро).

Компания Loh-Services GmbH

Сублицензионный договор от 01.01.2017 г., Сублицензионный договор № 1-15.12.2015 от 15.12.2015г., Договор об оказании услуг № 8-12/04/12-S от 12.04.2012 г. и Договор № 01 на оказание IT услуг по эксплуатации и сервисному обслуживанию аппаратного и программного обеспечения от 01.06.2007 г.

Всего оказано услуг за 2021 год на сумму 30 653 тыс. руб. (278 тыс. евро), оплачено 31 443 тыс. руб. (281 тыс. евро).

Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2021 года составляет 6 249 тыс. руб. (74 тыс. евро).

Rittal Disprel, S.A.

Акты выполненных сервисных работ. Оборот за 2021 год (выполнено и оплачено сервисных работ) составил 121 тыс. руб. (1 тыс. евро). Дебиторская и кредиторская задолженности на 31.12.2021 года отсутствуют.

Rittal SAS.

Акты выполненных сервисных работ. Оборот за 2021 год (выполнено и оплачено сервисных работ) составил 451 тыс. руб. (5 тыс. евро) Дебиторская и кредиторская задолженности на 31.12.2021 года отсутствуют.

Rittal S.p.a., Milan

Акты выполненных сервисных работ. Оборот за 2021 год (выполнено и оплачено сервисных работ) составил 42 тыс. руб. (494,47 евро). Дебиторская и кредиторская задолженности на 31.12.2021 года отсутствуют.

Зависимые хозяйственные общества

Всего в 2021 году оказано услуг по субаренде на 7 750 тыс. руб., поступило денежных средств - 7 809 тыс. руб.

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подьяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

FRIEDHELM LOH GROUP

Сумма дебиторской задолженности составляет 122 тыс. руб. (сдача имущества в субаренду и услуги).

Сумма кредиторской задолженности по обеспечительному платежу составляет по договору субаренды 1 425 тыс. руб.

Сумма полученных дивидендов в 2021 году составила 4 778 тыс. руб.

Генеральному директору ООО «Риттал» Подъяпольскому С.В. в 2021 году было выплачено вознаграждение в размере 12 023 тыс. руб. (в том числе годовая премия за 2020 год в размере 1 788 тыс. руб.). Отчисления страховых взносов на ОПС в части страховых взносов составили 1 378 тыс. руб., на ОМС – 613 тыс. руб., в ФСС – 28 тыс. руб.

Общество не производило выплаты долгосрочных вознаграждений и не имело других операций с основным управленческим персоналом.

В 2021 году Общество не производило выплаты долгосрочных вознаграждений и не имело других операций с основным управленческим персоналом.

Дивиденды, начисленные в 2021 году 257 103 тыс. руб., в том числе Rittal Beteiligungs GmbH – 252 324 тыс. руб., Rittal UAB – 4 779 тыс. руб. Дивиденды выплачены в полном объеме в 2021 году в размере 257 103 тыс. руб. (Rittai Beteiligungs GmbH – 252 324 тыс. руб., Rittal UAB – 4 779 тыс. руб.).

14. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Сумма налога на прибыль за 2022 год составила 0 тыс. руб.

Определение величины текущего налога на прибыль производится на основании регистров бухгалтерского учета.

Условный доход равен 39 295 тыс. руб. (убыток до налогообложения в сумме 196 494 тыс. руб.)*20%;

Начисление ОНА в 2022 году 510 тыс. руб.

Погашение ОНА в 2022 году 6 760 тыс. руб.

Начисление ОНО в 2022 году 0 тыс. руб.

Погашение ОНО в 2022 году 0 тыс. руб.

ПНО за 2022 год 45 545 тыс. руб.

Убыток 2022 года составил 202 734 тыс. руб.

Сумма налога на прибыль за 2021 год составила 90 573 тыс. руб.

Определение величины текущего налога на прибыль производится на основании регистров бухгалтерского учета.

Условный расход равен 85 519 тыс. руб. (прибыль до налогообложения в сумме 432 372 тыс. руб. за вычетом дивидендов 4 778 тыс. руб.)*20%;

Начисление ОНА в 2021 году 6 760 тыс. руб.

Погашение ОНА в 2021 году 5 058 тыс. руб.

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

Начисление ОНО в 2021 году 0 тыс. руб.
Погашение ОНО в 2021 году 183 тыс. руб.
ПНО за 2021 год 3 168 тыс. руб.

Чистая прибыль 2021 года составила 343 681 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2021 - 483 428 тыс. руб., а на 31.12.2022 - 240 694 тыс. руб.

15. АРЕНДОВАННЫЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Договор аренды склада универсального хранения материалов № 17/06-08 от 20.06.2008 г. с ООО «Интер-Полимер-Строй» (склад г. Подольск) доп. соглашение № 12 от 09.10.2019 г. Срок аренды до 31.12.2022 года. Площадь - 6 744,8 кв. м.

Договор аренды земельного участка № 02/12-07-34 от 01.12.2007 г. с ООО «Интер-Полимер-Строй» (Подольский район). Срок аренды 11 месяцев с правом пролонгации. Площадь земельного участка - 186 кв. м.

Долгосрочный договор аренды недвижимого имущества № 55/2019 от 29.11.2019 г. Площадь 1507,60 кв. м. Срок аренды с 05.05.2020г. до 04.05.2025 г. с КОО «Брайстаун Инвестментс Лимитед» (с 20.12.2022г. в порядке редомициляции изменилось название на МКООО «Брайс Девелопмент»).

16. События после отчетной даты

События после отчетной даты существенно влияющие на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества отсутствуют.

17. Гарантии и поручительства

Гарантии и поручительства, выданные Обществом по состоянию на 31 декабря 2022 и 2021 гг. отсутствуют.

18. Судебные разбирательства

В рамках обычной деятельности Общество может принимать участие в ряде судебных разбирательств. По мнению Руководства Общества, в настоящее время нет судебных разбирательств, исков к Обществу или вынесенных судебных решений, которые могли бы оказать существенное негативное влияние на финансовое положение Общества.

19. Управление рисками

Операционная среда

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, рыночным, правовым, страновым и региональным,

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

помещений, реализовать остатки запасов и часть основных средств. Данные меры направлены на минимизацию расходов Общества. Данные события или условия приводят к существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Вместе с тем в 2023 году Руководство Общества ожидает поступление незначительной выручки, а предпринятые мероприятия по сокращению расходов позволят Обществу в полной мере исполнять свои обязательства.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год Общество руководствовалось принципом непрерывности деятельности.

21. Условия осуществления хозяйственной деятельности

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации.

Начиная с 2014 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводили и постепенно ужесточали экономические санкции в отношении ряда российских граждан и юридических лиц. Кроме того, были введены ограничения на поставку различных товаров и услуг российским предприятиям. С февраля 2022 года вышеуказанные страны ввели дополнительные санкции.

В ответ на санкционное давление Правительством Российской Федерации введен комплекс мер, представляющих собой контрсанкции, меры валютного контроля, ряд решений по ключевой ставке и иные специальные экономические меры по обеспечению безопасности и поддержанию устойчивости российской экономики.

Введение и последующее усиление санкций повлекло за собой увеличение экономической неопределенности, в том числе снижение ликвидности и большую волатильность на рынках капитала, изменчивость курса российского рубля и ключевой ставки, сокращение объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, сложности в осуществлении выплат для российских эмитентов еврооблигаций.

Оценить последствия введенных и возможных дополнительных санкций в долгосрочной перспективе представляется затруднительным, однако санкции могут иметь существенное отрицательное влияние на российскую экономику.

Представленная бухгалтерская отчетность Общества отражает финансовое положение Общества. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством. Действия руководства Общества раскрыты выше в примечании 20 раздела II «Применимость допущения непрерывности деятельности» настоящих Пояснений.

22. Прочая информация

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

FRIEDHELM LON GROUP

репутационным и др.). В пояснениях раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками

19.1. Финансовые риски

В состав финансовых рисков входят рыночные риски, кредитные и риски ликвидности.

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски, например, риск изменения цен на долевыми инструментами.

Валютный риск

Руководство считает, что Общество не подвержено существенному валютному риску ввиду ограниченных расчетов в иностранной валюте на отчетную дату.

19.2. Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски и связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

20. Применимость допущения непрерывности деятельности

По итогам 2022 года чистый убыток Общества составил 202 734 тыс. руб. (2021: чистая прибыль 343 681 тыс. руб.). Чистые активы Общества сократились с 636 328 тыс. руб. на 31 декабря 2021 года до 393 594 тыс. руб. на 31 декабря 2022 года. В связи с событиями, изложенными ниже в пункте 21 настоящих Пояснений, в настоящее время наблюдаются проблемы с цепочками поставок и осуществлением финансовых операций, которые непосредственно влияют на хозяйственную деятельность Общества. Поставки от ключевого поставщика Общества были приостановлены. Руководством Общества было принято решение сократить штатную численность сотрудников, расторгнуть договоры аренды складских

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

FRIEDHELM LOH GROUP

В 2021 и 2022 гг. государственная помощь не получалась, информация по сегментам не раскрывается, совместная деятельность не осуществлялась, обеспечения обязательств полученные и выданные, условные активы и обязательства отсутствуют.

Генеральный директор



Подъяпольский С.В.

ООО «Риттал»
Генеральный директор
Подъяпольский С.В.

125252, г. Москва
ул. Авиаконструктора Микояна, дом 12,
4 этаж

Тел. +7 495 775 02 30
Факс +7 495 775 02 39
e-mail: info@rittal.ru
www.rittal.ru

FRIEDHELM LOH GROUP