Intern | Internal

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах за 2022 год
ООО «ШТИЛЬ ЗЮДВЕСТ»

1. Общие сведения

Полное наименование -Общество с ограниченной ответственностью «ШТИЛЬ ЮДВЕСТ»,
Сокращенное наименование- ООО «ШТИЛЬ ЗЮДВЕСТ»,
Юридический адрес- 350012, Краснодарский край, г. Краснодар, Западный Обход 36/1
Почтовый адрес- 350012, Краснодарский край, г. Краснодар, Западный Обход 36/1
Место нахождения- 350012, Краснодарский край, г. Краснодар, Западный Обход 36/1
ИНН- 2311169331
КПП - *230101001*
Зарегистрировано общество 25 февраля 2014 г, **ОГРН** 1142311002712
Величина уставного капитала - 50 000 тыс. рублей.
Добавочный капитал - 707 418 тыс. рублей.
Изменений по добавочному капиталу в 2020-2022 не было.

Банковские реквизиты:
По состоянию на 31.12.2022 открыты следующие счета:
в Краснодарском филиале ЗАО «ЮниКредит» Банк г. Краснодар:
р/с – 40702810500234687448 (РУБ)
р/с – 40702978700234687449 (EUR)
р/с – 40702840800234687451 (USD)

в Южном Филиале ПАО РОСБАНК
р/с – 40702810151390000388 (РУБ)
р/с – 40702840851390000043 (USD)
р/с – 40702978751390000057 (EUR)

Курсы основных валют на 31.12.2022: EURO – 75,6553; USD – 70,3375
Курсы основных валют на 31.12.2021: EURO – 84,0695; USD – 74,2926
Курсы основных валют на 31.12.2020: EURO – 90,6824; USD – 73,8757

Остаток денежных средств на валютных (текущих) счетах на **31.12.2022г**. составляет:
в Краснодарском филиале ЗАО «Юни Кредит» Банк г. Краснодар:
EURO (40702978700234687449) - 1 090 тыс. EURO (82 477,4 тыс. руб.)
USD (40702840800234687451) – 994 тыс. USD (69 942 тыс. руб.)
Рубли (40702810500234687448) – 158 911,7 тыс. руб.
Карта рубли (40702810120230000687) – 21 тыс. руб.
Итого остаток денежных средств на конец 2022 года ЗАО «Юни Кредит» Банк – 311 330,9 тыс. руб.

в Южном Филиале ПАО РОСБАНК
Рубли (40702810151390000388) - 189 882,6 тыс. руб.

Intern | Internal

USD (40702840851390000043) - 0 USD
EUR (40702978751390000057) - 0 EUR
Итого остаток денежных средств на конец 2022 года ПАО РОСБАНК – 189 882,6 тыс. руб.

ООО «ШТИЛЬ ЗЮДВЕСТ» не является субъектом малого предпринимательства. Обособленных подразделений и филиалов ООО «ШТИЛЬ ЗЮДВЕСТ» не имеет.
Списочная численность на

31.12.2022 – 33 человека,
31.12.2021 – 34 человека,
31.12.2020 – 33 человека.

ООО «Штиль Зюдвест» входит в состав предприятий группы STIHL. Бенефициарные влядельцы: Berger, Christina Eva (Бергер Кристина Ева); Mayr-Stihl, Eva, geb. Stihl (Майр-Штиль Ева, в девичестве Штиль); Müller-Schöll, Susanne Brigitte, geb. Stihl (Мюллер-Шоль Сюзан Бригит в девичестве Штиль); Schetter, Gerhild, geb. Stihl (Шеттер Гершильд в девичестве Штиль); Schetter, Markus Alexander(Шеттер Маркус Александр); Stihl, Kathrin Nicole (Штиль Катрин Николь); Dr. Stihl, Nikolas Andreas(Доктор Штиль Николас Андреас); Dr. Stihl, Rüdiger (Доктор Штиль Рудигер); Stihl, Selina (Штиль Селина); Tebar, Karen Sibylle, geb. Schetter (Тэбар Карен Сибилл в девичестве Штиль).

Stihl, Selina (Штиль Селина) имеет долю более 25%, доли остальных участников составляют менее 25%.

Информация о связанных сторонах:
Аффилированными лицами ООО «ШТИЛЬ ЗЮДВЕСТ» в 2022 г. являются:

ANDREAS STIHL AG & Co. KG (Германия)
STIHL International GmbH (Германия)
Tirol GmbH (Австрия)
Zama Holding GmbH (Германия)
STIHL GmbH (Австрия)
STIHL Holding AG & Co. KG (Германия)
STIHL Kettenwerk GmbH & Co. KG, (Швейцария)
STIHL Incorporated (США)
STIHL Pty. Ltd (Австралия)
STIHL Ferramentes Motorizadas LTda (Бразилия)
STIHL Vetriebszentrale AG&Co.KG (Германия)
STIHL Vetriebs AG (Швейцария)
ANDREAS STIHL Kereskedelmi Kft (Венгрия)
ANDREAS STIHL spol. s r.o. (Чешская Республика)
ANDREAS STIHL Sp. z o.o. (Польша)
ANDREAS STIHL Motounelte S.R.L. (Румыния)
TOV ANDREAS STIHL (Украина)
ANDREAS STIHL EOOD (Болгария)
STIHL d.o.o. Beograd, Serbia
STIHL SAS, Colombia
ANDREAS STIHL S.A. de C.V. (Мексика)
STIHL Motoimplementos S.A. (Аргентина)
ANDREAS STIHL Ltd (Великобритания)
STIHL Limited (Канада)

Intern | Internal

ANDREAS STIHL SAS (Франция)
STIHL Limited (Новая Зеландия)
ANDREAS STIHL S.A (Греция)
ANDREAS STIHL S.A. (Испания)
ANDREAS STIHL S.A. (Португалия)
ANDREAS STIHL N.V. (Бельгия)
ANDREAS STIHL Norden AB (Швеция)
ANDREAS STIHL A/S (Норвегия)
ANDREAS STIHL S.p.A (Италия)
Kabushiki Kaisha STIHL (Япония)
ANDREAS STIHL Oy, Finland
Taicang ANDREAS STIHL Powertools Co. Ltd (Китай)
ANDREAS STIHL Power Tools (Qingdao) Co., (Китай)
ANDREAS STIHL Pvt. Ltd (Индия)
STIHL SERVICE CENTRE SOUTHEAST ASIA SDN. BHD., (Малайзия)
ANDREAS STIHL (PTY) Ltd (ЮАР)
Zama Japan Kabushiki Kaisha (Япония)
Zama Corporation Ltd (Гонконг)
Guang Dong Zama Precision Industry Co.. Ltd. (Китай)
USA Zama., Inc., Franklin, (США)
Zama Precision Industry Manufacturing Phlippines, Inc., (Филлипины)
Zama Precision Industry (Huizhou) Co., Ltd (Китай)
ООО «Андреас Штиль Маркетинг»

В 2022 году компания STIHL Kettenwerk GmbH & Co. KG отгрузила товаров на сумму 1022,7 тыс. EURO (71.354 тыс. руб.) Задолженности на конец года перед STIHL Kettenwerk GmbH & Co. KG не было.

В 2022 году у компании АНДРЕАС ШТИЛЬ Пауэр Тулз (Куингдао) Ко. Лтд приобретено товаров на общую сумму 396 тыс. USD (29 486 тыс. руб.). Задолженности на конец 2022 года перед АНДРЕАС ШТИЛЬ Пауэр Тулз (Куингдао) Ко. Лтд не было.

В 2022 году компания STIHL Incorporated (США) товаров не поставляла.

В 2022 году у компании STIHL Tirol GmbH был приобретен товар на сумму 945 тыс. EURO (96 102 тыс. руб.). Задолженности на конец 2022 года нет.

В 2022 году у компании ШТИЛЬ Ферраментас Моторизадас Лтд. (Бразилия) был приобретен товар на сумму 111 тыс. USD (8 421 тыс. руб.). Задолженности на конец 2022 года нет.

В 2022 году у ООО «Андреас Штиль Маркетинг» были приобретены рекламные материалы на сумму 7 590 тыс. руб. Задолженности на конец 2022 года нет.

В 2021 году компания ANDREAS STIHL AG & Co. KG отгрузила товаров и оказала услуги (IT-услуги, консультационные услуги) на сумму 3 853 тыс. EURO (341 414 тыс. руб.) Задолженность перед компанией ANDREAS STIHL AG & Co. KG на 31.12.2019г. по товарам и услугам составила 603 тыс. EURO (50 718 тыс. руб.).

Intern | Internal

В 2021 году компания STIHL Kettenwerk GmbH & Co. KG отгрузила товаров на сумму 1 618 тыс. EURO (144 955 тыс. руб.) Задолженностb на конец года перед STIHL Kettenwerk GmbH & Co. KG нет.

В 2021 году у компании АНДРЕАС ШТИЛЬ Пауэр Тулз (Куингдао) Ко. Лтд было приобретено товаров на общую сумму 7 544 тыс. USD (570 722 тыс. руб.). Задолженность на конец 2021 года перед АНДРЕАС ШТИЛЬ Пауэр Тулз (Куингдао) Ко. Лтд составила 1929 тыс. USD (143 330 тыс. руб.).

В 2021 году у компании STIHL Incorporated (США) приобретено товаров на сумму 2 080 тыс. USD (157 132 тыс. руб.). Задолженность на конец 2020 года составила 928 тыс. USD (68 916 тыс. руб.).

В 2021 году у компании STIHL Tirol GmbH было приобретено товаров на сумму 2315 тыс. EURO (206 755 тыс. руб.). Задолженность на конец 2021 года составила 300 тыс. EURO (25 250 тыс. руб.).

В 2021 году у компании ШТИЛЬ Феррамептас Моторизадас Лтд. (Бразилия) был приобретен товар на сумму 659 тыс. USD (50 622 тыс. руб.). Задолженность перед компанией ШТИЛЬ Феррамептас Моторизадас Лтд. (Бразилия) на конец 2021 года составила 114 тыс. USD (8 477 тыс. руб.).

В 2021 году у ООО «Андреас Штиль Маркетинг» были приобретены рекламные материалы на сумму 8 378 тыс. руб. Задолженности на конец 2021 года нет.

Займы: в 2022 году у компании был один непогашенный займ, выданный компанией ANDREAS STIHL AG & Co. KG. Сумма долга на **31.12.2022** составляет 175 323 тыс. руб., в т. ч. проценты в размере 1 223 тыс. руб. В 2022 году займ был частично погашен- выплачено 47900 тыс. руб., выплачены проценты в сумме 17 597 тыс. руб. Согласно договора займа, срок возврата наступает 28.03.2023г., но в силу действующих ограничений на возврат займ продлен до 28.03.2024г.

На **31.12.2021** сумма долга по займу составляла 223 559,9 тыс. руб., в т. ч. проценты в размере 1 559,9 тыс. руб. В 2021 году займ был частично погашен- выплачено 78 200 тыс. руб., выплачены проценты в сумме 19 372 тыс. руб.

По полученным займам и кредитам задолженность показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов, которые отражаются в составе прочих расходов. Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием кредита, включаются в прочие расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Операций с другими аффилированными компаниями общество не имело.

Участниками ООО «ШТИЛЬ ЗЮДВЕСТ» являются иностранные юридические лица:

1. Андреас Штиль Фервальтунгс -ГМБХ - 0,1% размер доли в УК
2. Штиль Интернациональ Гезельшафт МИТ БЕШРЭНКТЕР Хафтунг - 99,9% размер доли в УК.

Intern | Internal

В 2022 году в состав наблюдательного совета ООО «ШТИЛЬ ЗЮДВЕСТ» вошли:
Господин Норберт Пик,
Господин Йохим Герхард Бурандт,
Господин Мартин Вальтер.
Членам Наблюдательного совета в 2022 г. вознаграждения не выплачивались.

В 2021 году в состав наблюдательного совета ООО «ШТИЛЬ ЗЮДВЕСТ» входили:
Господин Норберт Пик,
Господин Бертрам Андреас Кандциора,
Господин Мартин Вальтер.
Членам Наблюдательного совета в 2021 г. вознаграждения не выплачивались.

Руководители общества:

В 2022 году должность генерального директора занимали:

В период с 01.01.2022 по 31.05.2022 – Губенко Андрей Александрович. Размер его вознаграждения в 2022 году составил 8 148,5 тыс. руб. Размер начисленных страховых взносов за 2022 год составил – 1 464,4 тыс. руб.

В период с 01.06.2022 по 11.11.2022 – Гимадеев Сергей Михайлович. Размер его вознаграждения в 2022 году составил 7 121,5 тыс. руб. Размер начисленных страховых взносов за 2022 год составил – 1 307 тыс. руб.

В период с 12.11.2022 по 31.12.2022 – Эрнандес Брунет Александр Хорхеевич. Размер его вознаграждения в 2022 году составил 1 769,6 тыс. руб. Размер начисленных страховых взносов за 2022 год составил – 488 тыс. руб.

В 2021 году должность генерального директора занимал Губенко Андрей Александрович. Размер его вознаграждения в 2021 году составил 13 776,8 тыс. руб. Размер начисленных страховых взносов за 2021 год составил – 2 284 тыс. руб.

3. Основные элементы учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Общество ведет бухгалтерский учет активов, обязательств, фактов хозяйственной деятельности путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочий план счетов бухгалтерского учета.

Рабочий план счетов бухгалтерского учета утверждается предприятием в соответствии с Приказом МФ РФ от 31.10.2000 №94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению».

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом, в основе которого используется бухгалтерская программа «1-С Предприятие 8.3».

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением во главе с главным бухгалтером.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Организация применяет ФСБУ 6/2020 Основные средства, ФСБУ 26/2020 Капитальные вложения, ФСБУ 25/2018 Бухгалтерский учет аренды начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 год. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся

Intern | Internal

признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость не более 100 000 руб., за исключением:
-недвижимого имущества, включая земельные участки
-активов, включенных в группу «Сооружения»
Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.
Контроль наличия и движения основных средств, по которым не применяется ФСБУ 6/2020 ведется на забалансовых счетах группы МЦ.

После признания объекты основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не выполняется.
Амортизация начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Амортизация прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.
Начисление амортизации по всем объектам ОС производится линейным способом.

Порядок перехода на ФСБУ 6/2020 - в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 6/2020.
Порядок перехода на ФСБУ 26/2020 - перспективный.
Организация не применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 года.

Вариант отражения единовременной переходной корректировки в бухгалтерской отчетности за 2022 год: в бухгалтерской отчетности за 2022 год данные за 2021 год корректируются и отражаются в величинах, указанных в бухгалтерской отчетности за 2021 год.

Корректировка вступительных данных

№ п/п	Код строки	Наименование	Сумма до корректировки, тыс. руб.	Корректировка тыс. руб.	Сумма с учетом корректировки, тыс. руб.
Баланс					
на 31.12.2021					
1	1150	Основные средства	409 659	35 274	444 933
2	1180	Отложенные налоговые активы	7 422	- 171	7251
3	1100	Итого по разделу I	417 081	35 102	452 183
4	1600	Баланс	1 298 258	35 102	1 333 361
5	1370	Нераспределенная прибыль	(18 054)	28 218	10 164
6	1300	Итого по разделу III	739 363	28 218	767 582
7	1450	Отложенные налоговые обязательства	11	6 884	6 895
8	1400	Итого по разделу IV	11	6 884	6 895
9	1700	Баланс	1 298 258	35 102	1 333 361

Переходные корректировки организация отражает в Отчете об изменения капитала по строкам: 3313 «Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала», 3323 «Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала».

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Intern | Internal

Депозиты до востребования, депозиты сроком 3 месяца и менее относятся к денежным эквивалентам и отражаются по строке 1250 бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Порядок признания выручки- дата получения дохода и осуществления расхода в целях исчисления налога на прибыль определяется по методу начисления (на основании ст.271, 272 НК РФ). Доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов - расходы, принимаемые для целей налогообложения, признаются таковыми в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты. Расходы, связанные с получением кредита в учреждениях банка, принимаются в составе текущих расходов равномерно в течение срока, предусмотренного сделкой по открытию кредитной линии согласно принципу равномерности признания расходов, установленному п.1 ст.272 НК РФ.

Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов- определение срока полезного использования нематериальных активов производится исходя из:

- срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации;
- ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход).

По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизационных отчислений устанавливаются в расчёте на двадцать лет (но не более срока деятельности организации).

Срок полезного использования при эксплуатации программных продуктов устанавливается перед началом эксплуатации и утверждается приказом Генерального директора, если иной срок не определен условиями договора о приобретении программных продуктов. Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом.

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки, объекты природопользования и др.).

4. Информация о хозяйственной деятельности

Операции 2022 г. отражались в учете и отчетности на основании Учетной политики, утвержденной Приказом "Об учетной политике". Компания не планирует существенных изменений в учетной политике на 2022 г.

Основным видом деятельности ООО «ШТИЛЬ ЗЮДВЕСТ» является оптовая торговля ручными инструментами ОКВЭД 46.74.3.

Выручка от указанного вида деятельности составила:

1) в 2022г. – 1 223 108 тыс. руб.,
2) в 2021г. - 1 669 601 тыс. руб.,

выручка указана за минусом ретро бонусов.

Ретро бонусы, выплаченным дилерам за достижение определенных объемов продаж по годам составили:

1) за 2022г. – 179,8 тыс. руб.,
2) за 2021г. – 5 649 тыс. руб.

Intern | Internal

Иных видов деятельности в 2022-2021 гг. общество не осуществляло. Договоров по продаже, предусматривающих оплату не денежными средствами в 2022-2021 гг. не было.

В 2022 году новых объектов основных средств организация не строила, земельных участков не приобретала.

Переоценка Основных средств не проводилась. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается в соответствии с требованиями Постановления Правительства РФ №1 от 01.01.2002 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» и Учетной политики Общества.

Р. I
Основные средства, (тыс. руб.)
Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	528 943	(84 010)	31 355	(29 530)	22 266	(24 394)	-	-	-	530 768	(86 139)
	5210	за 2021г.	516 582	(91 228)	15 174	(2 812)	2 812	(30 869)	-	-	35 274	528 943	(84 010)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	95 816	(28 636)	2 583	(5 246)	5 154	(8 001)	-	-	-	93 152	(31 483)
	5211	за 2021г.	88 947	(39 218)	6 869	-	-	(12 473)	-	-	23 054	95 816	(28 636)
Офисное оборудование	5202	за 2022г.	15 285	(13 075)	7 543	(11 825)	11 309	(2 546)	-	-	-	11 003	(4 313)
	5212	за 2021г.	14 920	(11 207)	445	(80)	80	(1 521)	-	-	(427)	15 285	(13 075)
Земельные участки	5203	за 2022г.	112 273	-	-	-	-	-	-	-	-	112 273	-
	5213	за 2021г.	112 273	-	-	-	-	-	-	-	-	112 273	-
Транспортные средства	5204	за 2022г.	28 493	(7 900)	14 653	(11 958)	5 324	(3 434)	-	-	-	31 187	(6 010)
	5214	за 2021г.	23 367	(15 534)	7 859	(2 733)	2 733	(5 885)	-	-	10 785	28 493	(7 900)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2022г.	1 123	(816)	-	(500)	478	(72)	-	-	-	623	(409)
	5215	за 2021г.	1 123	(935)	-	-	-	(101)	-	-	220	1 123	(816)
Другие виды основных средств	5206	за 2022г.	1 214	(565)	-	-	-	(172)	-	-	-	1 214	(737)
	5216	за 2021г.	1 214	(340)	-	-	-	(148)	-	-	(77)	1 214	(565)
Сооружения	5207	за 2022г.	30 236	(6 603)	-	-	-	(2 021)	-	-	-	30 236	(8 624)
	5217	за 2021г.	30 236	(5 385)	-	-	-	(2 375)	-	-	1 157	30 236	(6 603)
Здания	5208	за 2022г.	244 502	(26 414)	6 577	-	-	(8 149)	-	-	-	251 080	(34 563)
	5218	за 2021г.	244 502	(18 609)	-	-	-	(8 366)	-	-	561	244 502	(26 414)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Нематериальные активы и расходы на НИОКР
Наличие и движение нематериальных активов, (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	2 811	(2 811)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	2 811	(2 108)	-	-	-	(703)	-	-	-	2 811	(2 811)
в том числе: Сайт B2B	5101	за 2022г.	2 811	(2 108)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	2 811	(2 108)	-	-	-	(703)	-	-	-	2 811	(2 811)

Intern | Internal

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	6 577	1 070
в том числе: Дистрибьюторский центр STIHL	5261	6 577	
Сервер	5262		
Сооружения	5264		
Система пожарной, охранной сигнализации, контроль доступа, видеонаблюдение	5240		1 070
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			-

Дополнительных финансовых вложений ООО «ШТИЛЬ ЗЮДВЕСТ» не осуществляло.

Р. 2 Запасы (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						выбыло				
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2022г.	682 688	(23 230)	508 166	(947 376)	-	(15 213)	243 478	(38 444)
	5420	за 2021г.	386 258	(22 088)	1 640 166	(1 342 364)	-	(1 142)	682 687	(23 230)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	9 191	-	20 739	(20 897)	-	-	9 033	-
	5421	за 2021г.	12 999	-	17 902	(21 710)	-	-	9 191	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	673 496	(23 230)	330 317	(769 369)	-	(15 213)	234 445	(38 444)
	5423	за 2021г.	373 259	(22 088)	1 620 892	(1 320 654)	-	(1 142)	673 496	(23 230)
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Р. 3 В состав основных затрат входят:

Наименование показателя	Код	за 2021г., (тыс. руб.)	за 2022г., (тыс. руб.)
Материальные затраты	5610	24 568	23 182
Расходы на оплату труда	5620	57 678	60 097
Отчисления на социальные нужды	5630	14 052	14 981
Амортизация	5640	32 537	25 228
Прочие затраты, в т.ч.:	5650	**95 379**	**70 712**
- аренда		309	-
- представительские расходы		637	103
- реклама		25 277	10 344
- юридические, бухгалтерские, нотариальные, консультационные услуги, 1С поддержка и доработка		11 756	9 073
- работы, услуги в т.ч. Техническое обслуживание		7 254	11 524
- доставка		35 262	29 722
- ремонт ОС		739	451
- подбор персонала, обучение		321	108
- командировочные расходы		6 015	3 846
- страхование		3 450	2 691
- охрана		1 643	1 899
- прочее		2 716	951

Intern | Internal

Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	224 214	194 200
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 311 379	777 971
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	1 535 593	972 171

Р. 4 В состав прочих доходов входят (тыс. руб.):

Прочие доходы	2021	2022
Курсовые разницы	110 443	166 452
Излишек при инвентаризации	149	710
Оценочные резервы	5 878	2 388
Прочие доходы	1 892	615
Доходы, связанные с ликвидацией, с реализацией ОС и прочего имущества	1 955	7 683
Доходы, связанные с ликвидацией, с реализацией нематериальных активов		26
Итого:	120 317	179 600

Р. 5 В состав прочих расходов входят (тыс. руб.):

Прочие расходы	2021	2022
Курсовые разницы	93 839	116 400
Налоги и сборы	106	91
Недостача при инвентаризации	335	135
Услуги банка	3 271	2 049
Прочие расходы	16 924	2 508
Расходы, связанные с ликвидацией, с реализацией ОС и прочего имущества	14	6 841
Резервы	4 217	2 632
Убытки прошлых лет	174	13
Итого:	118 881	130 669

Р. 6 Движение дебиторской задолженности (тыс. руб.):

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	127 384	(2 371)	1 986 623	-	(2 064 232)	(5 115)	5 521	-	(12)	-	49 763	(1 965)
	5530	за 2021г.	143 014	(4 740)	2 780 064	-	(2 795 679)	(7 499)	9 868	-	(15)	-	127 384	(2 371)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	103 520	(2 371)	1 479 690	-	(1 561 926)	(5 115)	5 521	-	-	-	21 284	(1 965)
	5531	за 2021г.	105 807	(4 740)	2 013 332	-	(2 015 619)	(7 499)	9 868	-	-	-	103 520	(2 371)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	9 279	-	159 382	-	(163 366)	-	-	-	-	-	5 295	-
	5532	за 2021г.	7 820	-	109 967	-	(108 508)	-	-	-	-	-	9 279	-
Прочая	5513	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с таможней	5514	за 2022г.	7 085	-	191 873	-	(194 307)	-	-	-	X	X	4 651	-
	5534	за 2021г.	20 747	-	568 620	-	(582 282)	-	-	-	X	X	7 085	-
Расчеты с персоналом	5515	за 2022г.	-	-	62 887	-	(62 875)	-	-	-	(12)	X	-	-
	5535	за 2021г.	125	-	61 439	-	(61 564)	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты с внебюджетными фондами	5516	за 2022г.	-	-	15 277	-	(15 265)	-	-	-	X	X	12	-
	5536	за 2021г.	194	-	14 151	-	(14 330)	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты с бюджетом	5517	за 2022г.	7 500	-	77 514	-	(66 493)	-	-	-	X	X	18 521	-
	5537	за 2021г.	8 320	-	12 555	-	(13 375)	-	-	-	X	X	7 500	-
Итого	5500	за 2022г.	127 384	(2 371)	1 986 623	-	(2 064 232)	(5 115)	5 521	X	(12)	-	49 763	(1 965)
	5520	за 2021г.	143 014	(4 740)	2 780 064	-	(2 795 679)	(7 499)	9 868	X	(15)	-	127 384	(2 371)

Intern | Internal

Просроченная дебиторская задолженность, (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 079	1 114	12 693	10 322	19 125	14 385
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

Р. 7 Движение кредиторской задолженности (тыс. руб.):

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	550 466	908 774	14 742	(1 275 880)	(76)	-	-	10	198 037
	5580	за 2021г.	376 843	1 973 760	19 372	(1 819 524)	-	-	15	-	550 466
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	320 747	528 839	-	(844 126)	(57)	-	-	-	5 403
	5581	за 2021г.	57 123	1 721 759	-	(1 458 135)	-	-	-	-	320 747
авансы полученные	5562	за 2022г.	3 598	87 012	-	(89 680)	(19)	-	-	-	911
	5582	за 2021г.	1 514	169 524	-	(167 440)	-	-	-	-	3 598
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 881	227 382	-	(214 299)	-	-	-	10	14 974
	5583	за 2021г.	16 894	77 088	-	(92 116)	-	-	15	-	1 881
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	223 560	-	14 742	(62 979)	-	-	-	-	175 323
	5585	за 2021г.	300 982	-	19 372	(96 794)	-	-	-	-	223 560
прочая	5566	за 2022г.	680	2 777	-	(2 044)	-	-	-	-	1 413
	5586	за 2021г.	330	1 580	-	(1 230)	-	-	-	-	680
расчеты с подотчетными лицами	5567	за 2022г.	-	2 246	-	(2 239)	-	-	X	X	8
	5587	за 2021г.	-	3 809	-	(3 809)	-	-	X	X	-
Расчеты с персоналом	5568	за 2022г.	-	60 518	-	(60 513)	-	-	X	X	5
	5588	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	550 466	908 774	14 742	(1 275 880)	(76)	X	-	10	198 037
	5570	за 2021г.	376 843	1 973 760	19 372	(1 819 524)	-	X	15	-	550 466

Р. 8 В компании ООО «ШТИЛЬ ЗЮДВЕСТ» сформированы следующие оценочные обязательства в сумме (тыс. руб.):

Вид резерва	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
Оценочные обязательства всего за 2021, в т.ч.	**7518**	**12034**	**(11120)**	**(14)**	**8418**
-Резерв на оплату услуг аудита	1167	1136	(1153)	(14)	1136
-Резерв по оплате отпусков	3938	7223	(7126)	0	4035
-Резерв на выплату премий	885	885	(885)	0	885
-Резерв по гарантийным ремонтам	1528	2790	(1956)	0	2362
Оценочные обязательства всего за 2022, в т.ч.	**8418**	**10075**	**(11925)**	**0**	**6568**

Intern | Internal

-Резерв на оплату услуг аудита	1136	1077	(1201)	0	1012
-Резерв по оплате отпусков	4035	8304	(8296)	0	4043
-Резерв на выплату премий	885	200	(885)	0	200
-Резерв по гарантийным ремонтам	2362	494	(1543)	0	1313

5. Влияние геополитической ситуации, складывающейся с 2022 года на бухгалтерскую отчетность организации. Влияние ограничений, связанных с коронавирусной инфекцией.

В 2022 г. COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность. Приостановки в операционной деятельности не было.

В 2022 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность организации оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Имеет место снижение выручки организации на 26,7 % в 2022 году, по сравнению с 2021 годом.

Организация осуществляла все защитные меры в связи с распространением новой коронавирусной инфекции.

Руководство планирует предпринять следующие меры в условиях неопределенности: пересмотр маркетинговой политики, получение дополнительной помощи от участников общества и связанных сторон в случае необходимости, расширение зоны поиска покупателей.

У общества отсутствуют обязательства по выплате неустоек за несоблюдение условий договоров. Не ожидаются какие-либо претензии, иски, судебные разбирательства в связи с расторжением покупателями договоров, заключенных с организацией. Не ожидается существенная потеря рынков сбыта.

Руководство уверено в том, что ООО «ШТИЛЬ ЗЮДВЕСТ» при необходимости получит поддержку от участников, получит дополнительные займы, а также отсрочку по оплате имеющейся задолженности в объеме, необходимом для финансирования деятельности в обозримом будущем.

Руководство намерено продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

Факты хозяйственной деятельности, способные оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации после отчетной даты отсутствуют.

ООО «ШТИЛЬ ЗЮДВЕСТ» применяет общий режим налогообложения. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской федерации, правил

Intern | Internal

бухгалтерского учета и отчетности. Отчет о движении денежных средств составлен по курсу ЦБ РФ на даты совершения операций в иностранной валюте.

Данные ОНА и ОНО по состоянию на 31.12.2022 год.

Тыс. руб.	Причины начисления ОНО, ОНА, ПНО	Тыс. руб.
ОНА= 9 089	-Резервы	6 568
	-Резервы ТМЦ, ОС	34 972
	-Убыток прошлых периодов	3 905
ОНО=6 984	ТМЦ, ОС	34 920

Прибыль (убыток) БУ до налогообложения в 2022 г.- 273 979 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль (58 471) тыс. руб.
Отложенный налог 1 749 тыс. руб.
Прочее (70) тыс. руб.
итого прибыль 217 187 тыс. руб.

В 2022 г. поручительства выданные отсутствовали.

Данные ОНА и ОНО по состоянию на 31.12.2021 год.

Тыс. руб.	Причины начисления ОНО, ОНА, ПНО	Тыс. руб.
ОНА= 7 251	-Резервы	8 418
	-Резервы ТМЦ, ОС	23 932
	-Убыток прошлых периодов	3 905
ОНО=6 895	Материалы (спецодежда в эксплуатации), ОС	34 475

Прибыль (убыток) БУ до налогообложения в 2021 г.- 115 849 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль (13 376) тыс. руб.
Отложенный налог (12 730) тыс. руб.
итого прибыль 89 744 тыс. руб.

В 2021 г. поручительства выданные отсутствовали.

Генеральный директор Эрнандес Брунет А.Х.
«29» марта 2023г.