

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «сееле рус» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей.

1. Общая информация

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «сееле рус»
Юридический адрес	109240, Москва г, Муниципальный округ Таганский, ул. Никольямская, 13, стр. 1, этаж 2, помещ. 1, Р. М. 3
Фактический адрес	109240, Москва г, Муниципальный округ Таганский, ул. Никольямская, 13, стр. 1, этаж 2, помещ. 1, Р. М. 3
Телефон	+7 (921) 798-52-55
ИНН / КПП	7707818643/770901001
ОКПО	20541471
ОГРН	5137746073450
ОКВЭД	43.39 – Производство прочих отделочных и завершающих работ
Среднегодовая численность работающих	2 (два) чел.
Размер уставного капитала	10 000,00 руб.
Размер оплаченного уставного капитала	10 000,00 руб.
Учредители и величина доли (в %)	БЕТАЙЛИГУНГС ГМБХ (99,9%), Австрия СЕ-АВСТРИЯ ГМБХ И КО. КГ (0,1%) Австрия
Генеральный директор	Дамкёлер Ральф
Главный бухгалтер	Дамкёлер Ральф

ООО «сееле рус»,
ул. Никольямская, 13, стр.
1, этаж 2, помещ. 1, Р. М. 3
109240, г. Москва, Россия

Тел.: +7 926 220 0519
Факс: +7 926 220 0519

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

Юридический адрес:
ул. Никольямская, 13, стр. 1,
этаж 2, помещ. 1, Р. М. 3
109240, г. Москва, Россия

Генеральный Директор:
Ральф Дамкёлер

Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с:

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

ИНН:
7707818643
ОГРН:
5137746073450
КПП:
770901001

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

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

К аффилированным лицам, финансовые отношения с которыми Общество имело в 2022 году, относятся:

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

Конечные бенефициары — Сееле Герхард Вильхельм, Госснер Зигфрид

2. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

2.1 Основные средства

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2022 г. составляет 77 тыс. руб. (табл. №1)

Таблица №1

Отчетная дата	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Начисленная амортизация, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.
на 31.12.2022	345	268	77
на 31.12.2021	345	175	170
на 31.12.2020	212	94	118

Амортизация начисляется линейным методом. Переоценка основных средств не производилась.

По состоянию на 31.12.2022 года Общество арендует офисное помещение по адресу: 109240, Москва г, Муниципальный округ Таганский, ул. Никольямская, 13, стр. 1, этаж 2, помещ. 1, Р. М. 3.

2.2 Запасы

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

На 31.12.2022 остаток материально-производственных запасов составил 8 тысяч рублей – образцы продукции для участия в тендерах.

2.3 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 1 154 тыс. руб., расшифровка статьи приведена в таблице №2.

Таблица №2

Строка 1230 Бухгалтерского Баланса	2022 г., в тыс. руб.
Дебиторская задолженность	12 929
Из них:	
- авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	12 536
- переплата по налогам, сборам, страховым взносам	218
- авансовые платежи таможенной службе	19
- выданные авансы сотрудникам	72
- расчеты по имущественному и добровольному страхованию работников	84

ООО «сееле рус»,
ул. Никольямская, 13, стр.
1, этаж 2, помещ. 1, Р. М. 3
109240, г. Москва, Россия

Тел.: +7 926 220 0519
Факс: +7 926 220 0519

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

Юридический адрес:
ул. Никольямская, 13, стр. 1,
этаж 2, помещ. 1, Р. М. 3
109240, г. Москва, Россия

Генеральный Директор:
Ральф Дамкёлер

ИНН:
7707818843
ОГРН:
5137746073450
КПП:
770901001

2.4 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Курс Евро Центрального банка РФ на 31.12.2022 года – 75,6553 руб.

Остаток валюты на валютных счетах в банках на 31.12.2022 года – 8 тыс. евро, что в рублевой оценке составляет 579 тыс. руб. Остаток денежных средств на рублевом счете на 31.12.2022 года – 92 тыс. руб.

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

2.5 Отложенный налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском учете и отчетности отражается отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах. Отложенные налоговая обязательства и активы по состоянию на 31.12.2022 года у Общества отсутствуют.

2.6 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2022 составила 15 893 тыс. руб., расшифровка статьи приведена в таблице № 3:

Таблица №3

Статья 1520 Бухгалтерского Баланса	2022 г., в тыс. руб.
Кредиторская задолженность	15 897
Из них:	
- поставщикам и подрядчикам	2
- авансы, полученные от заказчиков	15 895

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

2.7 Оценочные обязательства

Начиная с 2022 г. Общество формирует резерв по обязательствам на оплату неиспользованных отпусков на конец года. Резерв по сомнительным долгам в компании не формируется, потому как отсутствуют долги, подлежащие резервированию.

2.8 Нераспределенная прибыль

По состоянию на 31.12.2022 непокрытый убыток Общества составил 3 049 тыс. руб.

3. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

3.1 Доходы организации

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

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

По итогам 2022 года сумма выручки от обычных видов деятельности составила 31 552 тыс. руб.

ООО «сееле рус»,
ул. Никольямская, 13, стр.
1, этаж 2, помещ. 1, Р. М. 3
109240, г. Москва, Россия

Тел.: +7 926 220 0519
Факс: +7 926 220 0519

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

Юридический адрес:
ул. Никольямская, 13, стр. 1,
этаж 2, помещ. 1, Р. М. 3
109240, г. Москва, Россия

Генеральный Директор:
Ральф Дамкёлер

ИНН:
7707818643
ОГРН:
5137746073450
КПП:
770901001

Доходы Общества за 2022 и 2021 годы представлены следующим образом (табл. №4):

Таблица №4

Доход	2022, в тыс. руб.	2021, в тыс. руб.
Выручка (нетто) от обычных видов деятельности	31 552	19 786
Сумма прочих доходов, в т.ч.:	16 162	20 288
- Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	10 923	19 572
- Курсовые разницы	5 239	716
Проценты к получению, в т.ч.:	0	2
- Проценты по депозитным размещениям	0	2

3.2 Расходы организации

Для целей учета расходы Общества подразделяются на расходы, связанные с обычными видами деятельности и внереализационные расходы. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат за 2022 и 2021 годы представлены следующим образом (табл. №5):

Таблица №5

Расходы по обычным видам деятельности	2022, в тыс. руб.	2021, в тыс. руб.
Управленческие расходы, в т. ч.	38 403	22 301
Расходы на оплату труда, из них:	13 250	13 439
- вознаграждение основному управленческому персоналу	12 645	13 245
Взносы на социальное страхование	859	796
Расходы на аренду офиса	848	1 390
Консультационные услуги	2 551	3 264
Инжиниринговые услуги	18 597	0
Прочие затраты	2 298	3 412

В течение 2022 года были понесены следующие прочие расходы (табл. №6):

Таблица №6

Прочие расходы	2022, в тыс. руб.	2021, в тыс. руб.
Прочие расходы, в т.ч.	13 366	21 173
- Курсовые разницы и расходы от продажи иностранной валюты	1 493	700
- Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	11 044	20 288
- Расходы на услуги банков	804	139
- Прочие расходы	25	3

ООО «сееле рус»,
ул. Никольямская, 13, стр.
1, этаж 2, помещ. 1, Р. М. 3
109240, г. Москва, Россия

Тел.: +7 926 220 0519
Факс: +7 926 220 0519

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

Юридический адрес:
ул. Никольямская, 13, стр. 1,
этаж 2, помещ. 1, Р. М. 3
109240, г. Москва, Россия

Генеральный Директор:
Ральф Дамкелер

ИНН:
7707818643
ОГРН:
5137746073450
КПП:
770901001

4. Налог на прибыль

Расчет налога на прибыль за 2022 г. и 2021 г. приведен в таблице №7:

Таблица №7

Показатель	2022, в тыс. руб.	2021, в тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	- 4 055	- 3 398
Налог на прибыль, в т.ч.		
- текущий налог на прибыль		
- отложенный налог на прибыль		
Прочее (платежи за счет чистой прибыли)	10	
Чистая прибыль	- 4 065	- 3 398

Убыток компании для целей исчисления налога на прибыль в 2022 году составил 4 076 тыс. руб, база для расчета налога на прибыль отсутствует.

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

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

Между Обществом и связанными сторонами заключены договоры:

- на оказание инженерно-консультационных и прочих консалтинговых услуг связанной стороне;
- на поставку товаров и оказание инжиниринговых услуг.

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

Сравнительный оборот между связанными сторонами за 2022 и 2021 г показан в таблице №8:

Таблица №8

Связанные стороны	2022, в тыс. руб.	2021, в тыс. руб.
Оказание услуг, в т. ч.:	8 601	19 786
СЕ-АВСТРИЯ ГМБХ И КО. КГ	8 601	19 786
Приобретение товаров, работ, услуг:	(30 764)	(192)
СЕ-АВСТРИЯ ГМБХ И КО. КГ	(30 740)	(166)
СЕ-КОММЕРС ГМБХ	(24)	(26)

Состояние расчетов со связанными сторонами: на 31.12.2022 отражена задолженность по выданному СЕ-АВСТРИЯ ГМБХ И КО. КГ авансу на осуществление инжиниринговых услуг и поставку товаров на сумму 12 000 тыс. руб.

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор

30.03.2023

Дамкелер Р.



ООО «сееле рус»,
ул. Никольямская, 13, стр.
1, этаж 2, помещ. 1, Р. М. 3
109240, г. Москва, Россия

Тел.: +7 926 220 0519
Факс: +7 926 220 0519

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

Юридический адрес:
ул. Никольямская, 13, стр. 1,
этаж 2, помещ. 1, Р. М. 3
109240, г. Москва, Россия

Генеральный Директор:
Ральф Дамкелер

ИНН:
7707818643
ОГРН:
5137746073450
КПП:
770901001