

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Содержание

1. Общие сведения	2
1.1. Описание Общества	3
1.2. Конечными бенефициарами Общества являются:	4
1.3. Информация об органах управления по состоянию на 31 декабря 2022г.	5
1.4. Связанные стороны Общества:	5
1.5. Основной управленческий персонал	7
2. Учетная политика Общества.	8
2.1. Основа составления	9
2.2. Оценка имущества и обязательств	9
2.3. Инвентаризация имущества и обязательств	9
2.4. Учет нематериальных активов	9
2.5. Учет основных средств	10
2.6. Учет материально-производственных запасов	10
2.7. Оценочные обязательства	12
2.8. Порядок признания выручки	12
2.9. Критерии существенности.	12
2.10. Изменения в учетной политике	12
3. Пояснение к существенным статьям баланса.	13
3.2. Основные средства	14
3.3. Капитальные вложения	15
3.4. Материально-производственные запасы	18
3.5. Дебиторская задолженность	20
3.6. Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	22
3.7. Долгосрочные обязательства	22
3.8. Краткосрочная кредиторская задолженность	23
4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах	24
4.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	24
4.2. Прочие доходы и расходы Общества	26
5. Информация по сегментам	27
6. Общество не принимает участия в совместной деятельности	27
7. Условные факты хозяйственной деятельности – отсутствуют	27
8. Оценочные обязательства	28

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

9. Информация по непрерывности деятельности.....	28
10. Государственная помощь отсутствует	28
11. Учет расчетов по налогу на прибыль	28
12. Судебные заседания	29
13. События после отчетной даты	29
14. Исправление показателей бухгалтерской отчетности	29

1. Общие сведения

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Штауфф» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.1. Описание Общества

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Штауфф», сокращенное название ООО «Штауфф».

Зарегистрировано: 14.12.2005 Межрайонной ИФНС № 46 по г. Москве

ИНН 7726528587, свидетельство о постановке на налоговый учет № 1057748414514 от 14.12.2005

Общество зарегистрировано по адресу: 117105, г. Москва, Варшавское ш., д. 17, стр. 9.

Почтовый адрес: 115280, г. Москва, ул. Ленинская Слобода, д. 19, стр. 1.

Учредителями Общества являются:

1. «Штауффенберг Бетайлигунгс-ГмбХ» (размер вклада – 3 465 тыс. руб.)
2. «Вальтер Штауффенберг ГмбХ и Ко.КГ» (размер вклада – 35 тыс. руб.)

Уставный капитал Общества установлен в размере 3 500 тыс. руб. внесен учредителями полностью.

В 2010 году был сформирован добавочный капитал в размере 50 121,24 тыс. рублей, который на 31.12.2010 был полностью внесен учредителями.

Доли добавочного капитала составили:

1. «Штауффенберг Бетайлигунгс-ГмбХ» - 99% (размер добавочного капитала – 49 620 тыс. руб.)
2. «Вальтер Штауффенберг ГмбХ и Ко.КГ» - 1% (размер добавочного капитала – 501 тыс. руб.)

В 2022 году Общество имело четыре филиала и три обособленных подразделения, расположенных по адресам:

1. 413100, Саратовская обл., г. Энгельс, ул. Л. Кассиля, д. 14;
2. 603009, Нижегородская обл., г. Нижний Новгород, пр. Гагарина, д. 176, оф. 403.
3. 455026, Челябинская обл., г. Магнитогорск, ул. Гагарина, д. 48, оф. 315
4. 192029, г. Санкт-Петербург, пр. Обуховской Обороны, д. 86, лит. К, Б/Ц «7-я верста», оф. 3-11С
5. 404120, Волгоградская обл., г. Волжский, пр. Ленина, д. 103, оф. 2-02

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

6. Россия, 141100, Московская обл., Щелковский р-н, Щелково г, Заречная ул, дом № 153, строение 4.

7. Россия, 115280, Москва, ул. Ленинская Слобода, 19, 1

Имущество филиалов не выделено на отдельный баланс. Руководители действуют на основании доверенностей.

Среднесписочная численность персонала Общества составила:

	2020 год	2021 год	2022 год
Среднесписочная численность	45	49	51

Основным видом деятельности Общества является оптовая торговля прочими видами машин и оборудования. А также обработка металлических изделий с использованием основных технологических процессов машиностроения.

Дата начала хозяйственной деятельности Общества – 29 сентября 2005 г.

1.2. Конечными бенефициарами Общества являются:

1.2.1.

Фамилия, имя и отчество (при наличии последнего)	Кнут Менсен
Дата рождения	28.05.1960
Место рождения	Германия
Гражданство	Германия
Адрес места жительства (регистрации)	57462 Германия, Ольпе, Хардтвег 3
Причины отнесения физического лица к бенефициарным владельцам	35,00%

1.2.2.

Фамилия, имя и отчество (при наличии последнего)	Дорле Тёлле
Дата рождения	02.03.1962
Место рождения	Германия

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Гражданство	Германия
Адрес места жительства (регистрации)	58809 Германия, Нойенраде, Бьюле Вег 75
Причины отнесения физического лица к бенефициарным владельцам	33,50%

1.3. Информация об органах управления по состоянию на 31 декабря 2022г.:

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором), который действует на основании Устава.

Генеральный директор Общества до 12.09.2021 – Меликян Борис Александрович.

С 13.09.2021 по 16.02.2022 – Мурмуридис Михаил Юрьевич.

С 17.02.2022 Генеральный директор Общества – Кошелев Михаил Александрович.

1.4. Связанные стороны Общества:

Связанными с ООО «Штауфф» сторонами являются лица, являющиеся связанными и входящими в одну группу лиц с ЛУКАД ХОЛДИНГ ГмбХ & Ко.КГ. Ниже приводятся операции со связанными сторонами, с которыми были операции в отчетные периоды, представленные в бухгалтерской отчетности.

1.4.1. «Штауффенберг Бетайлигунгс-ГмбХ»

Характер отношений - компания является участником с долей участия 99 %

В 2022 году хозяйственные операции с ним не осуществлялись.

1.4.2. «Вальтер Штауффенберг ГмбХ и Ко.КГ»

Характер отношений - компания является участником с долей участия 1 %.

Виды операций: является поставщиком Обществу в рамках договора поставки товара.

Объем операций: Вальтер Штауффенберг ГмбХ и Ко.КГ:

- за 2021 год поставка товара в объеме 444 366 тыс. руб;

оказание услуг – 12 687 тыс. руб

- за 2022 год поставка товара в объеме 510 303 тыс. руб;

оказание услуг – 20 190 тыс. руб

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Кредиторская задолженность ООО «Штауфф» перед Вальтер Штауффенберг ГмбХ и Ко.КГ
31.12.20 – 28 438 тыс. руб., на 31.12.21 – 70 742 тыс. руб. Дебиторская задолженность на 31.12.22
– 7 113 тыс. руб.

Условия расчетов по операциям - оплата денежными средствами, валюта – Евро. С 2022
года 100% предоплата.

1.4.3. Штауфф КОРЕЯ

Виды операций: является поставщиком Обществу в рамках договора поставки товара.

Объем операций: Штауфф КОРЕЯ

- за 2021 год поставка товара в объеме – 2 023 тыс. руб.

- за 2022 год поставка товара в объеме – 6 355 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.20 – 4 054 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.21 – 1 578 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.22 отсутствует.

Условия расчетов по операциям - оплата денежными средствами, валюта - евро, в течение
110 дней после выставления счета.

1.4.4. Штауфф ВЕЛИКОБРИТАНИЯ

Виды операций: является поставщиком Обществу в рамках договора поставки товара.

Объем операций: Штауфф ВЕЛИКОБРИТАНИЯ

- за 2021 год – 1 474 тыс. руб.

- за 2022 год – 787 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.20 – 455 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.21 – 435 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.22 отсутствует.

1.4.5. Штауфф С.А.С. (ФРАНЦИЯ)

Виды операций: является поставщиком Обществу в рамках договора поставки товара.

Объем операций Штауфф С.А.С.

за 2021 год - 7 336 тыс. руб.

В 2022 году операции не производились.

На 31.12.21 задолженность отсутствует.

На 31.12.22 задолженность отсутствует.

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

1.4.6. ЛУКАД ХОЛДИНГ ГмбХ & Ко.КГ

Виды операций: является поставщиком Общества лицензионного обеспечения в рамках договора.

Объем операций ЛУКАД ХОЛДИНГ ГмбХ & Ко.КГ

- за 2021 год – 2 072 тыс.руб.

- за 2022 год – 1 639 тыс.руб.

Задолженность на 31.12.21, 31.12.22 отсутствует.

1.4.7. Штауфф Китай

Задолженность на 31.12.21, 31.12.22 отсутствует.

В 2021 и 2022 году операции не производились.

1.4.8. ИП Меликян Л.Г.

Оказание бухгалтерских и консультационных услуг.

Объем операций в 2021 г. – 1 170 тыс. руб.

Объем операций в 2022 г. – 1 235 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.20, 31.12.21, 31.12.22 отсутствует.

1.5. Основной управленческий персонал:

Генеральный директор до 12.09.21 – Меликян Борис Александрович,

Генеральный директор с 13.09.2021 по 10.02.2022 – Мурмуридис Михаил Юрьевич,

Генеральный директор с 10.02.2022 – Кошелев Михаил Александрович,

Главный бухгалтер – Кривошеева Марина Ивановна,

Директор Нижегородского ф-ла – Игохин Эдуард Вячеславович,

Директор Санкт-Петербургского ф-ла – Зуев Валерий Александрович,

Директор Энгельсского ф-ла – Дубровин Виктор Дмитриевич,

Руководитель обособленного подразделения в г. Волжский – Заставной Андрей Владимирович,

Технический директор – Березин Александр Николаевич,

Тех. директор Магнитогорского ф-ла – Синебрюхов Валерий Николаевич,

Руководитель отдела продаж центрального офиса – Очеретов Александр Викторович,

Заведующий складом – Калашян Валерик Титалович.

Годовое вознаграждение основного управленческого персонала

ООО «Штауфф»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)**

за 2021 год 71 079 (Семьдесят один миллион семьдесят девять) тысяч рублей;

страховые взносы – 12 707 (Двенадцать миллионов семьсот семь) тысяч рублей;

за 2022 год 43 254 (Сорок три миллиона двести пятьдесят четыре) тысячи рублей;

страховые взносы – 6 724 (Шесть миллионов семьсот двадцать четыре) тысячи рублей.

2. Учетная политика Общества.

ООО «Штауфф»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)**

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики:

2.1. Основа составления

Общество организует и ведет бухгалтерский учет, составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Положениями по ведению бухгалтерского учета, утвержденными приказами Министерства финансов РФ и иными нормативно-правовыми актами.

2.2. Оценка имущества и обязательств.

Оценка имущества осуществляется:

- приобретенного за плату – путем суммирования фактически произведенных затрат на его покупку;
- полученного безвозмездно – по рыночной стоимости на дату оприходования;
- произведенного в самом Обществе – по стоимости его изготовления;
- полученного в качестве вклада в Уставный капитал – по согласованной учредителями денежной оценке.

2.3. Инвентаризация имущества и обязательств.

Количество инвентаризаций в отчетном году, даты их проведения, перечень запасов, проверяемых при каждой из них, определяется генеральным директором Общества, за исключением случаев, когда проведение инвентаризации обязательно.

Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года в соответствии с приказом о проведении инвентаризации, если иное не предусмотрено законодательством.

2.4. Учет нематериальных активов.

Первоначальная стоимость НМА определяется по фактическим затратам, связанным с приобретением и созданием.

Срок полезного использования НМА определяется приказом директора.

Амортизация НМА начисляется линейным способом.

ООО «Штауфф»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)**

2.5. Учет основных средств.

Объект основных средств принимается к учёту в качестве основного средства в тот момент, когда подтверждается возможность его использования в запланированных целях на основании акта приема-передачи.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент, завершения таких капитальных вложений (п.24 ФСБУ 6/2020).

Переоценка основных средств не производится (п.16,21 ФСБУ 6/2020).

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Амортизация по основным средствам, срок полезного использования которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды Обществу, начисляется линейным способом (п.35 ФСБУ 6/2020).

Сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта (п.35 ФСБУ 6/2020).

Сумма амортизации объекта основных средств за отчетный период определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации балансовая стоимость этого объекта стала равной его ликвидационной стоимости (п.32 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизационных отчислений по объектам основных средств производится независимо от результатов деятельности Обществе в отчетном периоде (п.29 ФСБУ 6/2020).

2.6. Учет материально-производственных запасов.

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 05/2019 «Запасы», утвержденный Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н.

МПЗ, приобретаемые для использования на предприятии, учитываются по фактической покупной стоимости. Учет товаров, приобретенных для продажи, ведется на счете 41 «Товары» по покупной (учетной) стоимости. Другие расходы, подлежащие включению в фактическую себестоимость запасов, учитываются отдельно в составе транспортно-заготовительных расходов.

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Для формирования фактической себестоимости МПЗ применяется счет 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО)

МПЗ, чистая цена продажи которых снизилась ниже балансовой стоимости, отражаются в бухгалтерском балансе за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости МПЗ образуется за счет финансовых результатов на величину разницы между чистой ценой продажи и балансовой стоимостью. Для формирования резерва применяется счет 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей».

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается по каждой единице материально-производственных запасов, принятой в бухгалтерском учете. Допускается создание резервов под снижение стоимости материальных ценностей по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных материально-производственных запасов. Не допускается создание резервов под снижение стоимости материальных ценностей по таким укрупненным группам (видам) материально-производственных запасов, как основные материалы, вспомогательные материалы, готовая продукция, товары, запасы определенного операционного или географического сегмента и т.п.

Определение чистой цены продажи материально-производственных запасов производится организацией на основе информации, доступной до даты подписания бухгалтерской отчетности, с учетом срока нахождения запасов на складе организации без движения.

Создание резерва:

- до 3-х лет - резерв не создается;
- свыше 3-х лет до 4 лет включительно – создается резерв в размере 30% стоимости МПЗ;
- свыше 4 - 5 лет – создается резерв в размере 60% стоимости МПЗ;
- свыше 5 лет – создается резерв в размере 90% стоимости МПЗ.

Если в период, следующий за отчетным, чистая цена продажи материально-производственных запасов, под снижение стоимости которых в отчетном периоде был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в уменьшение стоимости материальных расходов, признанных в периоде, следующем за отчетным.

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Начисление резерва под снижение стоимости запасов отражается в бухгалтерском учете по счету "Прочие доходы и расходы". Величина восстановленного резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде в соответствии с подпунктом "а" пункта 43 ФСБУ 5/2019, по мере отпуска относящихся к нему запасов.

Организация с целью определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых на издержки обращения, использует вариант оценки материалов по средневзвешенной себестоимости материальных ценностей.

2.7. Оценочные обязательства.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого квартала, исходя из количества неиспользованных дней отпуска по каждому работнику. Сумма резерва рассчитывается как сумма расходов на предстоящие отпуска работникам, увеличенная на сумму страховых взносов до того момента пока зарплата, начисленная нарастающим итогом с начала года не достигнет уровня, при котором взносы не начисляются.

2.8. Порядок признания выручки.

Общество признает доходы и расходы в соответствии с методом начисления.

2.9. Критерии существенности.

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной считается ошибка, которая приводит к изменению валюты баланса более, чем на 9,9%.

2.10. Изменения в учетной политике.

В Учетную политику на 2022 год внесены изменения в части учета Основных средств, Капитальных вложений, Лизинга и аренды в связи с переходом на ФСБУ 6/2020, 25/2018, 26/2020.

Переходный период: В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3. Пояснение к существенным статьям баланса.

3.1. Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	24 642	25 063	49 705
<i>в том числе:</i>				
Основные средства в организации	1151	24 642	7 100	31 742
Право пользования активом	1152	0	17 963	17 963
Итого по разделу I	1100	30 846	25 063	55 908
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	23 270	(2 656)	20 614
Чистая инвестиция в аренду	1238	0	5 325	5 324
Итого по разделу II	1200	662 542	2 669	665 210
БАЛАНС	1600	693 387	27 731	721 118
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	503 394	5 458	508 852
Итого по разделу III	1300	557 015	5 458	562 474
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1550	0	22 273	22 273
<i>в том числе:</i>				
Обязательства по аренде	1550	0	22 273	22 273
Итого по разделу V	1500	136 372	22 273	158 645
БАЛАНС	1700	693 387	27 731	721 119

ООО «Штауфф»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)**

3.2. Основные средства.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, а также движение в течение года накопленной амортизации по группам основных средств в 2021–2022 гг. по группам было следующим:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Корректировки по ФСБУ 6		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	99 657	(49 952)	14 165	(1 423)	1 423	(23 939)	0	0	112 399	(80 899)
	5210	за 2021 г.	58 406	(34 579)	9 077	(469)	393	(8 187)	32 643	(7 580)	99 657	(49 952)
<i>в том числе:</i>												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022 г.	53 890	(24 860)	651	(1 423)	1 423	(7 952)	0	0	53 118	(31 389)
	5211	за 2021 г.	53 926	(30 949)	5 862	0	0	(7 231)	(5 899)	13 320	53 890	(24 860)
Офисное оборудование	5202	за 2022 г.	107	(1)	1 284	0	0	(92)	0	0	1 391	(94)
	5212	за 2021 г.	225	(225)	155	(225)	225	(13)	(48)	12	107	(1)
Другие виды основных средств	5203	за 2022 г.	607	(116)	0	0	0	(202)	0	0	607	(318)
	5213	за 2021 г.	983	(846)	1 004	(122)	122	(259)	(1 258)	867	607	(116)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2022 г.	3 734	(1 655)	708	0	0	(1 278)	0	0	4 442	(2 933)
	5214	за 2021 г.	3 109	(2 543)	2 057	0	0	(612)	(1 431)	1 500	3 734	(1 655)
Транспортные средства	5205	за 2022 г.	8 438	(2 312)	11 522	0	0	(3 455)	0	(8 431)	19 961	(14 197)
	5215	за 2021 г.	162	(15)	0	(122)	46	(71)	8 398	(2 271)	8 438	(2 312)
<i>в том числе:</i>												
Права пользования активами		за 2022 г.	8 438	(2 309)	0	0	0	(3 229)	0	0	8 438	(5 538)
		за 2021 г.	162	(15)	0	(122)	46	(71)	8 276	(2 293)	8 438	(2 309)
Здания	5206	за 2022 г.	32 881	(21 007)	0	0	0	(10 960)	0	0	32 881	(31 968)
	5216	за 2021 г.	0	0	0	0	0	0	32 881	(21 007)	32 881	(21 007)
<i>в том числе:</i>												
Права пользования активами		за 2022 г.	32 881	(21 007)	0	0	0	(10 960)	0	0	34 698	(31 968)
		за 2021 г.	0	0	0	0	0	0	32 881	(21 007)	32 841	(21 007)

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Аренднованное имущество, числящееся на забалансовом счете:

тыс. руб.

Наименование контрагента и арендованного имущества	на 31.12.2021	Поступило	Выбыло	На 31.12.2022
7-я Верста	36			36
Офис Санкт-Петербург	36			36
Волга-Инвест	72			72
Офис Нижний Новгород	72			72
Гасоянц Арам Сергеевич	400			400
Автомобиль Фольксваген Пассат (Гасоянц)	400			400
Диамус	2 058			2 058
Офис Москва	2 058			2 058
Дубровин В.Д.	550			550
Офис Энгельс 1	550			550
Европлан	11 307	2 083	(13 390)	
Автомобиль NISSAN X-TRAIL Москва 2020	1 746		(1 746)	
Автомобиль VOLVO XC60 Москва 2020	3 103		(3 103)	
Транспортное средство: 23278D	2 408		(2 408)	
Транспортное средство: Nissan X-Trail 2022		2 083	(2 083)	
Транспортное средство: Volvo XC60 2021	4 050		(4 050)	
Осадчая В.И.	1 512			1 512
Офис Энгельс 2	1 512			1 512
ПРОМЛИГА	13			13
Офис Магнитогорск	13			13
ТЕХНОПАРК	149 073		(149 073)	
Склад Москва	149 073		(149 073)	
Итого	165 021	2 083	(162 463)	4 641

Оценка арендованных ОС определяется: по кадастровой стоимости для недвижимого имущества, по первоначальной стоимости для транспортных средств.

3.3. Капитальные вложения.

В 2021 - 2022 гг. Общество осуществляло капитальные вложения в покупку основных средств:

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

2022 год

Наименование основного средства	тыс.руб.
Автомобиль Nissan X-Trail (Березин)	1
Автомобиль VOLVO XC60 (Волжский)	1
Киоск самообслуживания Smart Table	136
Комплект оснастки для трубы d 30 Rcp=60 (гибка намоткой) без дорна	164
Комплект оснастки для трубы d 38 Rcp=76 (гибка намоткой) без дорна	175
Машина для установки врезных колец SPR-PRC-H-Set	305
Оснастка FI-FB-12L/S-F2-S-A	119
Оснастка FI-FB-16S-F2-S-A	120
Оснастка FI-FB-25S-F2-S-A	130
Сервер Dell PowerEdge T40	171
Итого	1 321

2021 год

Наименование основного средства	тыс. руб.
Дисковый отрезной станок 2021	298
Комплект оснастки 50.8mm x 1.63mm WT x 74mm CL, Mandrel and WD	163
Комплект оснастки для труб 50,8	121
Компьютер HP ProDesk 400Gb Intel Core i3 9500, DDR4 8Gb, 512 gbSSD	48
Компьютер ПК Энгельс 1	59
Компьютер ПК Энгельс 2	59
Лазерный счетчик частиц LasPaC-I-B	391
Лазерный счетчик частиц LasPaC-II-P-M-W	371
Машина для установки врезных колец (выставочная) SPR-PRC-H-Set	269
Машина для установки врезных колец SPR-PRC-POC-A-A	1 892
Монтажные работы системы автоматического пожаротушения	318
Набор 2	208
Ноутбук DELL Vostro 5502, 15.6"	54
Ноутбук DELL Vostro 5502, 15.6"	67

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Ноутбук HP 17-by 4003 ur , 17.3"	74
Ноутбук MSI Pulse GL76 11UDK-234RU, 17.3", IPS	107
Оснастка FI-FB-06L/S-F2-S-A	116
Оснастка FI-FB-08L/S-F2-S-A	123
Оснастка FI-FB-10L/S-S-A/2	116
Оснастка FI-FB-18L-F2-S-A	116
Оснастка FI-FB-28L-F2-S-A	116
Оснастка FI-FB-35L-F2-S-A	116
Оснастка FI-FB-38S-F2-S-A	116
Оснастка FI-FB-42L-F2-S-A	116
Передвижная аспирационная установка КАМА 3000 в комплекте с двумя ПБУ	239
Плита поверочная	178
Пресс TUF-M-02-VM-TFP-G	221
Профилометр SJ-210	234
Рабочая станция DELL Precision T5820, Intel Core i9 10900X, DDR4 16 Гб, 512Гб(SSD) черный	143
Рольганг AP1-Y-4000	72
Рольганг неприводной РНП-50	89
Сварочная установка HD-100 для сварки кольцевых швов 10-400мм, грузоподъемность 100 кг	105
Сварочный аппарат Kit-SWG-WI06-STARTER	310
Силовая установка S-216-JB-300 EURO 2150	138
Смартфон APPLE iPhone 12 Pro 256 Gb	84
СМК-Эл-2150 электромеханическая стационарная ударно-точечная система	184
Стеллаж Стеллажное оборудование	123
Стенд STAUFF-Line Display	177
Стол "Professional" 1500x1000,Н=850, плазм.азот	196
Телевизор Xiaomi Mi TV	57
Термопринтер Zebra ZT510 (для печ. накл.) стационарный серый	146
Установка для снятия заусенцев RSA-RASA-DUO	708
Фиксирующее приспособление G-004839-PROBE-ASSEMBLY	121
Штабелер с электроподъемом BDA 1035 SMART	119
Итого	9 077

ООО «Штауфф»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)**

3.4. Материально-производственные запасы.

Структура материально-производственных запасов за 2021–2022гг. выглядит следующим образом:

ООО «Штауфф»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)**

За 2021 г.

тыс.руб.

Наименование показателя	Код строки	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
		Фактическая стоимость	Резерв под обесценение запасов	Балансовая стоимость	Поступило	Выбыло	Перемещен не между запасами	Резерв под обесценение запасов	Фактическая стоимость	Резерв под обесценение запасов	Балансовая стоимость
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	3 263	-	3 263	2 770	-	(4 455)	-	1 579	-	1 579
Затраты в незавершенном производстве	1212	-	-	-	30 363	-	(30 363)	-	-	-	-
Готовая продукция и товары для перепродажи	1213	254 935	(7 435)	247 500	680 390	(586 177)	34 818	(248)	383 966	(7 683)	376 283
Товары отгруженные	1214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого:		258 198	(7 435)	250 763	713 523	(586 177)	-	(248)	385 545	(7 683)	377 862

За 2022 г.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	На начало года			Изменения за период				На конец периода				
		Фактическая стоимость	Резерв под обесценение запасов	Балансовая стоимость	Поступило	Выбыло	Перемещен не между запасами	Резерв под обесценение запасов	Фактическая стоимость	Резерв под обесценение запасов	Балансовая стоимость		
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	1 579	-	1 579	2 214	-	-	3 200	-	593	-	593	
Затраты в незавершенном производстве	1212	-	-	-	63 817	-	-	63 817	-	0	-	0	
Готовая продукция и товары для перепродажи	1213	383 966	-	7 683	656 946	-	719 675	67 017	-	358	-	8 042	380 214
Итого:		385 545	-	7 683	722 978	-	719 675	-	-	358	-	8 042	380 806

ООО «Штауфф»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)**

Указанные виды запасов отражены в бухгалтерском балансе за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

Информация о движении резерва под снижение стоимости материальных ценностей представляет собой следующее:

тыс. руб.

За 2021 год.				
Наименование запасов по группам	На начало года	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	На конец года
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности				
Товары для перепродажи	7 435	771	(523)	7 683
Итого	7 435	771	(523)	7 683
За 2022 год				
Наименование запасов по группам	На начало года	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	На конец года
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности				
Товары для перепродажи	7 683	880	(522)	8 042
Итого	7 683	880	(522)	8 042

3.5. Дебиторская задолженность.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам. Информация о дебиторской задолженности представлена в нижеприведенной таблице,

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Расшифровка дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	270 144	(3 842)	299 876	(4 606)
	за 2021 г.	231 571	(3 842)	270 144	(3 842)
<i>в том числе:</i>					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2022 г.	20 614	0	31 941	
	за 2021 г.	13 362	0	20 614	
<i>в том числе:</i>					
Авансы, выданные на приобретение запасов	за 2022 г.	5 091		9 850	
	за 2021 г.	4 226		5 091	
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	227 910	(3 842)	247 767	(4 606)
	за 2021 г.	196 480	(3 842)	227 910	(3 842)
Расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	15 211		5 587	
	за 2021 г.	11 106		15 211	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2022 г.			0	
	за 2021 г.				
Расходы будущих периодов	за 2022 г.	147		648	
	за 2021 г.	472		147	
Чистая инвестиция в аренду	за 2022 г.	0		1 855	
	за 2021 г.			0	
Прочая	за 2022 г.	6 262		12 078	
	за 2021 г.	10 151		6 262	
Итого	за 2022 г.	270 144	(3 842)	299 876	(4 606)
	за 2021 г.	231 571	(3 842)	270 144	(3 842)

Информация о движении резерва по сомнительным долгам представлена в нижеприведенной таблице:

тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам	Величина резерва на начало периода	Создано	Использовано	Величина резерва на конец периода
2021 год	3 842		0	3 842
2022 год	3 842	764	0	4 606

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.6. Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами.

тыс. руб.

	на 31.12.20		на 31.12.21		на 31.12.22	
	переплата	задолженность	переплата	задолженность	переплата	задолженность
НДФЛ						
НДС		12 947		706		23 941
Налог на прибыль	11 106		15 192		5 587	
Транспортный налог		26	18	0		
Налог на имущество		0	1	0		
Прочие налоги и сборы						
Итого:	11 106	12 973	15 211	706	5 587	23 941

3.7. Долгосрочные обязательства.

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало периода	Остаток на конец периода
Долгосрочные обязательства - всего	за 2022 г.	5 990	0
	за 2021 г.	0	5 990
<i>в том числе:</i>			
обязательства по аренде	за 2022 г.	5 990	0
	за 2021 г.	0	5 990

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.8. Краткосрочная кредиторская задолженность.

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало периода	Остаток на конец периода
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	129 039	77 291
	за 2021 г.	81 191	129 039
<i>в том числе:</i>			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2022 г.	92 230	25 402
	за 2021 г.	40 376	92 230
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	36 103	27 948
	за 2021 г.	27 842	36 103
расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	706	23 941
	за 2021 г.	12 973	706
Итого	за 2022 г.	129 039	77 291
	за 2021 г.	81 191	129 039

Вся краткосрочная кредиторская задолженность соответствует условиям договоров с контрагентами, а также срокам расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами. Просроченная задолженность отсутствует.

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

4.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

тыс. руб.

	2021 год	2022 год
Выручка	910 976	1 053 064
<i>в том числе:</i>		
- от реализации товаров собственного производства	113 761	121 550
- от реализации покупных товаров	797 215	931 514
Себестоимость	(586 165)	(719 627)
<i>в том числе:</i>		
- от реализации товаров собственного производства	(51 756)	(33 923)
- от реализации покупных товаров	(637 921)	(753 550)
Коммерческие расходы	(110 291)	(111 870)
Управленческие расходы	(71 311)	(43 231)
СЕБЕСТОИМОСТЬ	2021 ГОД	2022 ГОД
МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАТРАТЫ	559 575	684 457
АМОРТИЗАЦИЯ	6 682	7 987
АРЕНДА	1 873	
ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА	14 791	19 901
НАЛОГИ НА З/пл	3 111	3 138
ИНФОРМАЦИОННЫЕ УСЛУГИ		4028
СОДЕРЖАНИЕ ТС	73	116
ОБСЛУЖИВАНИЕ ОРГТЕХНИКИ	60	
Итого	586 165	719 627

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Расшифровка управленческих и коммерческих расходов

Коммерческие расходы, отраженные по строке 2210 отчета о финансовых результатах, представляют собой следующее: тыс. руб.

КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	2021 ГОД	2022 ГОД
АМОРТИЗАЦИЯ	1 333	15 905
УПАКОВКА		
ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА	39 700	44 734
НАЛОГИ НА З/пл	7 797	6 761
АРЕНДА	21 255	13 129
КОМАНДИРОВОЧНЫЕ РАСХОДЫ	2 654	2 242
РЕКЛАМНЫЕ РАСХОДЫ	4 726	660
РЕМОНТ ЗДАНИЙ	86	80
ИНВЕНТАРЬ МАТЕРИАЛЫ	2 995	2 314
СТРАХОВКА	1 070	636
ИНФОРМАЦИОННЫЕ УСЛУГИ	19 323	17 999
УСЛУГИ СВЯЗИ, ПОЧТЫ	1 348	1 336
СОДЕРЖАНИЕ ТС	1 268	1 137
ОБСЛУЖИВАНИЕ ОРГТЕХНИКИ	2 071	1 501
ТРАНСПОРТНЫЕ ЭКСПЕД. РАСХОДЫ	3 555	2 164
КАНЦЕЛЯРИЯ	852	1 144
ПРОЧИЕ	258	128
Итого	110 291	111 870

ООО «Штауфф»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)**

Управленческие расходы, отраженные по строке 2220 отчета о финансовых результатах, представляют собой следующее:

тыс. руб.

УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	2021 ГОД	2022 ГОД
АМОРТИЗАЦИЯ	162	48
ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА	57 859	35 534
НАЛОГИ НА З/пл	9 310	4 632
КОМАНДИРОВОЧНЫЕ РАСХОДЫ	1 029	371
РЕМОНТ ЗДАНИЙ	107	
ИНВЕНТАРЬ МАТЕРИАЛЫ	6	73
6590. СТРАХОВКА		
ИНФОРМАЦИОННЫЕ УСЛУГИ	1 924	1 721
УСЛУГИ СВЯЗИ, ПОЧТЫ	81	119
СОДЕРЖАНИЕ ТС	790	719
ОБСЛУЖИВАНИЕ ОРГТЕХНИКИ	19	
ПРОЧИЕ	24	14
Итого	71 311	43 231

4.2. Прочие доходы и расходы Общества.

Прочие доходы и расходы за 2021–2022 гг., отраженные по строкам 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах соответственно, представляют собой следующее:

тыс. руб.

	2021	2022
Прочие доходы, всего	5 958	15 854
<i>в том числе:</i>		
Курсовые разницы	899	11 218
Доходы, связанные с реализацией основных средств	3 310	1 671
Штрафы, пени, неустойки к получению		
Резервы под обесценение	523	522
Резервы по сомнительным долгам		
Прибыль прошлых лет	49	1 040
Прочие	1 178	1 403

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Прочие расходы, всего	(3 500)	(4 852)
<i>в том числе:</i>		
Курсовые разницы		
Услуги кредитных организаций	(2 142)	(2 383)
Резервы под обесценение	(771)	(880)
Убыток прошлых лет	(76)	(38)
Резервы по сомнительным долгам		(764)
Штрафы, пени, неустойки к уплате	(46)	(59)
Прочие	(466)	(728)
	2021 год	2022 год
Проценты к получению	536	901
Проценты к уплате	0	(2 658)

Курсовые разницы, отраженные в составе показателей строк 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах, показаны свернуто.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на отчетную дату:

Иностранная валюта	Курс ЦБ РФ на 31.12.2022	Курс ЦБ РФ на 31.12.2021	Курс ЦБ РФ на 31.12.2020
Евро	75,6553	84,0695	90,6824
Доллар США	70,3375	74,2926	73,8757

5. Информация по сегментам.

Сегменты отсутствуют.

6. Общество не принимает участия в совместной деятельности.

7. Условные факты хозяйственной деятельности – отсутствуют.

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

8. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах представляет собой следующее:

тыс. руб.

Резерв	На 31.12.21	Признано	Погашено	На 31.12.22
		7 333	11 784	(10 342)
Оплата труда	2 883	6 826	(7 328)	2 381
Вознаграждение по итогам работы за год	2 111	4 418	(1 949)	4 580
Оценочное обязательство на резерв брака	1 274			1 274
Оценочное обязательство на текущий ремонт	0			0
Услуги аудита	1 065	540	(1 065)	540

Резерв	На 31.12.20	Признано	Погашено	На 31.12.21
		17 682	13 454	(23 804)
Оплата труда	4 240	10 278	(11 635)	2 883
Вознаграждение по итогам работы за год	10 473	2 111	(10 473)	2 111
Оценочное обязательство на резерв брака	1 274			1 274
Оценочное обязательство на текущий ремонт	1 191		(1 191)	0
Услуги аудита	505	1 065	(505)	1 065

9. Информация по непрерывности деятельности

Общество планирует продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем, как минимум, в течение 12 месяцев после отчетной даты, и не имеет намерения или потребности в ликвидации.

10. Государственная помощь отсутствует.

11. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Ставка налога на прибыль в 2022 году составила 20% (2021 г. – 20%)

тыс. руб.

Показатель	2021	2022
Прибыль до налогообложения	146 203	187 582
Налог на прибыль	(29 282)	(37 191)
в том числе: текущий налог на прибыль	(27 262)	(37 704)
отложенный налог на прибыль	(2 020)	513

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

тыс. руб.

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Показатель	2021	2022
Условный расход по налогу на прибыль	29 241	37 516
текущий налог на прибыль	(27 262)	(37 704)
отложенный налог на прибыль	(2 020)	513

12. Судебные заседания.

В течение 2022 года ООО «Штауфф» принимало участие в судебных заседаниях в качестве истца:

1. Арбитражный суд г. Москвы, Дело №А40-200793/2022, ответчик АО "АСПО", иск удовлетворен полностью.

2. Арбитражный суд Астраханской области, Дело №А06-8478/2022, ответчик АО ССЗ "Лотос", иск удовлетворен полностью или частично.

По состоянию на 28 марта 2023 г. ООО «Штауфф» не имеет планируемых и не законченных претензий со стороны 3-х лиц.

13. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.98 №56н.

14. Исправление показателей бухгалтерской отчетности

В бухгалтерскую отчетность, подписанную 31.03.2023, были внесены корректировки в связи с переоценкой отдельных видов активов, доходов и расходов а также выявлением ошибок.

Данные о внесенных корректировках приведены ниже.

Бухгалтерский баланс: Корректировка показателей баланса на 31.12.22 г., в отношении отчетности за 2022 год, составленной от 31.03.2023 г.

ООО «Штауфф»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)**

Наименование показателя	Строка	Отчетная дата	До корректировки	Корректировка (+/-)	После корректировки	Пояснения (причины)
1	2	3	4	5	6	7
Прочие внеоборотные активы	1190	31.12.2022	-	3 955	3 955	Перенос РБП в долгосрочные активы
Итого по разделу I	1100	31.12.2022	35 920	3 955	39 876	
Прочие оборотные активы	1230	31.12.2022	299 225	(3 955)	295 270	Перенос РБП в долгосрочные активы
Итого по разделу II	1200	31.12.2022	745 225	(3 955)	741 270	
Прочие обязательства	1450	31.12.2021	-	16 283	16 283	Перенос АО в долгосрочные активы
Итого по разделу IV	1400	31.12.2021	-	16 283	16 283	
Прочие обязательства	1550	31.12.2021	22 273	(16 283)	5 990	Перенос АО в долгосрочные активы
Итого по разделу V	1500	31.12.2021	158 645	(16 283)	142 362	

Отчет о финансовых результатах: Корректировка показателей отчета о финансовых результатах на 31.12.22 г., в отношении отчетности за 2022 год, составленной от 31.03.2023 г.

ООО «Штауфф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	Строка	Отчетная дата	До корректировки	Корректировка (+/-)	После корректировки	Пояснения (причины)
1	2	3	4	5	6	7
Проценты к уплате	2330	За январь-декабрь 2022	-	2 658	2 658	Перенос процентов по аренде
Прочие доходы	2340	За январь-декабрь 2022	16 188	(334)	15 854	Перенос процентов по аренде, свернутое отражение доходов/расходов от выбытия ОС
Прочие расходы	2350	За январь-декабрь 2022	7 844	(2 992)	4 852	

«24» апреля 2023 г.

Генеральный директор

М.А. Кошелев