

## Пояснения к Бухгалтерскому балансу за 2021 год ООО «Пфannenберг»

Общество с ограниченной ответственностью «Пфannenберг» было создано 02 апреля 2008 года. Организационно правовая форма – ООО, учредителем является немецкая компания «Пфannenберг Групп Холдинг ГмбХ», уставный капитал 510 000 (пятьсот десять тысяч) рублей, оплачен полностью, деятельности, подпадающей под обязательное лицензирование, не ведет. С 02 декабря 2013 года организация находится по адресу: 196006, г. Санкт-Петербург, ул. Новорошинская, д. 4, оф. 1030-1.

Помещения для ведения деятельности используются организацией на основании договоров аренды. Стоимость помещений установлена, в связи, с чем информация о ней приведена в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу.

Основной деятельностью организации является оптовая торговля оборудованием. Закупка товаров осуществляется у материнской компании Пфannenберг Групп Холдинг ГмбХ. Конечным бенефициаром является Пфannenберг Андреас (87,5%) и Пфannenберг Мерл Селин (12,5%). Товары реализуются на территории РФ и экспортируются в страны СНГ. Организация предоставляет гарантию на реализованные товары сроком 1 год.

В состав годовой бухгалтерской отчетности входят Бухгалтерский баланс, Отчет о прибылях и убытках, Отчет об изменениях капитала, Отчет о движении денежных средств, Расчет оценки стоимости чистых активов и Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, расшифровывающие отдельные строки отчетности.

Аффилированными лицами организации являются Генеральный директор Сучков Р.В., Члены совета директоров Пфannenберг А.О., Волкер Х.

Организация осуществляет операции с Пфannenберг ГмбХ, Пфannenберг Европ ГмбХ, Дасси, учредителем, которых также является Пфannenберг Групп Холдинг ГмбХ.

Операции с Пфannenберг ГмбХ осуществляется в соответствии с договором поставки №3 от 15.12.2011. Согласно контракту №3 поставщик предоставляет отсрочку платежа сроком 30 календарных дней. Контракт Объем поставок за 2021 год составил 827 104,37 Евро.

Операции с Пфannenберг Европ ГмбХ осуществляются по договору оказания услуг №03/2012 от 15.12.2011 года. Объем операций по данному контракту составил 6 023,75 Евро.

Операции с Дасси осуществлялись в соответствии с договорами поставки № 4 от 15.12.11. Объем операций по данному контракту составил 33 141,09 Евро.

Операции с Пфannenберг Групп Холдинг осуществляются в соответствии с контрактом 02/2013 от 01.06.2013 г. В соответствии с данным договором были оказаны услуги по техническому сопровождению и поддержке компьютерного оборудования. Объем операций за 2021 год составил 76 958,09 Евро.



В 2021 году организация не приобретала основных средств. На конец отчетного года в состав основных средств входят 2 автомобиля, компьютерная техника. Оценка МПЗ производится по Методу ФИФО.

Организация не привлекает заемные средства.

Валютные операции осуществляются в связи с расчетами с иностранными поставщиками и покупателями. Доходы и расходы, возникающие от операций купли-продажи валютных средств, а также доходы и расходы в виде курсовых разниц развернуто, отражены в Отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов/расходов.

Имеющиеся свободные денежные средства организация размещает на депозитном счете. При формировании Отчета о движении денежных средств суммы НДС не исключались. Денежные потоки по депозитным вкладам представлены в составе инвестиционных операций, развернуто по строкам 4219 и 4229.

По строке 4122 отражаются суммы по оплате труда вместе со страховыми взносами, НДФЛ.

В составе прочих платежей по строке 4129 Отчета о движении денежных средств среди прочего представлены денежные потоки по оплате НДС.

За 2021 год организация получила выручку в сумме 125 675 тыс. руб., себестоимость реализованных товаров составила 81 556 тыс. руб. Валовая прибыль за 2021 год составила 44 119 тыс. руб. Коммерческие расходы составили 44 174 тыс. руб. Сумма коммерческих расходов формируется из стоимости приобретенных материалов, амортизации, расходов на оплату труда, командировочных, представительских и транспортных расходов, расходов на маркетинг.

Организация не имеет просроченной кредиторской задолженности. Вся кредиторская задолженность носит текущий характер. Дебиторская задолженность является текущей и в сроках действующих договоров. Дебиторская и кредиторская задолженности в бухгалтерской отчетности отражены развернуто.

В 2021 году организация создавала резервы на оплату отпусков. На 31 декабря 2021 года резерв на оплату отпусков составляет 1197,83 тыс. руб.

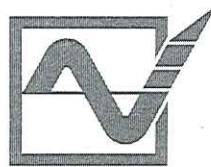
В 2021 году организация получила прибыль в размере 3,506 тыс. руб.

Чистые активы компании за три года:

|                             | 2019г. | 2020г. | 2021г. |
|-----------------------------|--------|--------|--------|
| Чистые активы, тыс. руб.    | 2369   | (1502) | 1175   |
| Уставный капитал, тыс. руб. | 510    | 510    | 510    |

Мы провели анализ влияния и последствий сложной эпидемиологической ситуации, распространения новой коронавирусной инфекции, предпринимаемых мер по предупреждению ее распространения и пришли к выводу о несущественном негативном влиянии на финансово-экономическое положение ООО «Пфannenберг» и об отсутствии влияния на соблюдение принципа непрерывности его деятельности.

Учредитель, Совет директоров, генеральный директор не сомневаются в возможности ООО «Пфannenберг» продолжать деятельность и выполнять свои обязательства.



Среднесписочная численность персонала в 2021 году составила 10 человек.

Текущих судебных разбирательств компания не имеет.

События после отчетной даты компания не имеет.

Организация применяет ПБУ 18/02.

Компания не планирует прекращение деятельности, реорганизации или ликвидации.

Генеральный директор ООО «Пфannenберг»



Сучков Р.В.