



**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ПЕМАМЕК»**

191015, г. Санкт-Петербург, ул. Шпалерная, дом № 54, литера В, помещение 19Н, Рабочее Место 1

ОГРН: 1127847465866

ИНН: 7804492651

КПП: 784201001

В МИФНС № 11 по Санкт-Петербургу

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2020 год**

**ООО «ПЕМАМЕК»**

**1. Регистрационные данные:**

ООО «ПЕМАМЕК» (далее Общество) зарегистрировано 04 сентября 2012 г. за основным государственным регистрационным номером 1127847465866.

Уставный капитал Общества составляет 1 000 000,00 руб.

Состав учредителей: Акционерное общество "Пемамек Ою" (Pemamek Oy) - доля 100 % (Финляндия)

Бухгалтерский учет в 2020 г. велся специализированной фирмой ООО «Аккаунтор Раша» на основании договора на оказание услуг №2902/1-1 от 01.01.2016 г.

**2. Координаты организации:**

Юридический адрес: 191015, Санкт-Петербург г, Шпалерная ул, дом № 54, литера В, помещение 19Н, Рабочее Место 1

Фактический адрес: тот же

**3. Финансово-хозяйственная деятельность:**

Выручка Общества за 2020 г. составила 9 120 609 руб.

**4. Основные средства и НМА**

В 2020 г. Общество не приобретало Основных средств и НМА.

**5. Информация о посредничестве.**

В отчетном периоде Общество не выступало посредником в коммерческих контрактах третьих лиц на территории РФ.

**6. Безвозмездные услуги не оказывались.**

**7. Коммерческие расходы составили 5 377 тыс. руб.**

**8. Прочие доходы и расходы**

Прочие доходы за отчетный период составили 1 661 тыс. рублей, в том числе курсовая разница по переоценке валютных обязательств 1 632 тыс. рублей.

Прочие расходы составили 5 889 тыс. руб., в том числе

- курсовые разницы по переоценке валютных обязательств 5 139 тыс. руб.

- резерв по сомнительным долгам – 251 тыс. руб.

- услуги банка 19 тыс. руб.

#### **9. Сведения о дебиторской задолженности**

Сумма дебиторской задолженности составляет 14 432 тыс. рублей и представляет собой авансы, выданные поставщикам, задолженность покупателей за поставленный товар и услуги, авансы в Таможенные органы, переплаты по налогам.

#### **10. Сведения о кредиторской задолженности**

Сумма кредиторской задолженности составляет 402 тыс. рублей и состоит из задолженности поставщикам за услуги; НДС, начисленного к уплате за 4 квартал 2020 г.

#### **11. Расчеты по кредитам и займам**

Общество имеет обязательства по договору займа № 1 от 19.10.2012 г. с компанией учредителем «Пемамек Ою». Общая сумма по договору займа составляет 120 000,00 евро. На 31.12.2020 получено 120 000 евро. По состоянию на 31.12.2020 г. обязательство не погашено. Срок погашения займа до 30.11.2022 г. Процентная ставка по договору равна 5 % годовых.

#### **12. Сведение о штате.**

На отчетную дату в штате Общества 3 сотрудника.

#### **13. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте**

Курс ЦБ РФ, действовавший на отчетную дату 31.12.2020 г., составил 90,6824 руб. за 1 евро.

#### **14. Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным**

обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов, в бухгалтерском учете. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату 31.12.2020 г. и составляет 1 124 тыс. руб. В налоговом учете резервы предстоящих расходов не формируются.

#### **15. Применение ПБУ 18/02**

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Отложенный налог на прибыль составил 152 610,44 руб., который возник из-за образования временных разниц по резервам на отпуска, резервам по сомнительным долгам; текущий налог на прибыль составил 562 руб.

Финансовый результат до налогообложения по бухгалтерскому учету составил убыток в размере 988 017 руб. Финансовый результат по налоговому учету составил прибыль в размере 5 630 руб. (с учетом суммы убытка за предыдущие налоговые периоды, уменьшающие прибыль текущего периода, финансовый результат по налоговому учету составил прибыль в размере 2 814 руб.). Разница с налоговым учетом 993 647 руб., в том числе временная разница 514 695 тыс. руб. по резервам на отпуска, постоянный налоговый расход 478 950 тыс. руб.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2020 года составили 5 344 тыс. рублей.

10.02.2020 г.

Генеральный директор  
ООО «ПЕМАМЕК»

Шахматов Д.В.