

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО
«Тикток Рус» за 2020 год.

1. Сведения об организации

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью "Тикток Рус" было зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 30.03.2020г.
- 1.2. ИНН 9706005663 КПП 770601001
- 1.3. ОГРН 1207700145817
- 1.4. Юридический и фактический адрес Общества: Россия, 119180, г. Москва, ул. Большая Якиманка, дом № 26, офис 130.
- 1.5. Уставный капитал Общества оплачен полностью и составляет 10 000 рублей.
- 1.6. Учредителями (участниками) Общества являются:

- ТИКТОК ПТЕ. ЛТД, зарегистрированная 17.07.2017г. Наименование регистрирующего органа- УПРАВЛЕНИЕ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И КОРПОРАТИВНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ, регистрационный номер- 201719908М, место нахождения: 8 МАРИНА ВЬЮ, №43-00, ЭЙЖА СКВЕР ТАУЭР 1, СИНГАПУР, 018960.

Размер доли УК-99,9%.

- ТИКТОК ИНФОРМЕЙШН ТЕХНОЛОДЖИС ЮК ЛИМИТИЕД, зарегистрированная 06.05.2016г. Наименование регистрирующего органа- РЕГИСТРАЦИОННАЯ ПАЛАТА, регистрационный номер- 10165711, место нахождения: ВИВОРК, 125 КИНГСВЕЙ, ЛОНДОН, WC2B 6 NH ВЕЛИКОБРИТАНИЯ.
- Размер доли УК-0,1%.

- 1.7. Генеральным директором Общества является Соколов Сергей Олегович.
- 1.8. Дочерних и зависимых компаний, обособленных подразделений Общество не имеет.

2. Информация об учетной политике

- 2.1. Бухгалтерский учет в ООО «Тикток Рус» ведется специализированной сторонней организацией. Ведение учета осуществляется компьютеризированным способом с использованием программы 1С: Предприятие 8.3.Конфигурация: Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0

- 2.2. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.
- 2.3. Общество применяет общий режим налогообложения.
- 2.4. В соответствии с учетной политикой, учет доходов и расходов по основным видам деятельности осуществляется методом начисления.
- 2.5. Доходами Общества по обычным видам деятельности являются:
- выручка от оказания услуг.
- 2.6. К основным средствам в бухгалтерском учете и налоговом учете организации относится имущество со сроком полезного использования более 1 года и стоимостью более 100 000 руб. Амортизация основных средств осуществляется линейным методом.
- 2.7. Инвентарь и оборудование стоимостью менее 100 000 руб. списываются на расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- 2.8. Учет ТМЦ ведется по фактическим расходам на их приобретение.
- 2.9. При списании оценка материалов и товаров производится способом ФИФО.
- 2.10. Административные и общехозяйственные расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные расходы за отчетный период подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи» субсчет «Управленческие расходы» полностью.
- 2.11. Прямые расходы учитываются на счете 20 «Основное производство».
- 2.12. Прямыми расходами при оказании услуг (выполнении работ) считаются:
- Услуги сторонних организаций, непосредственно влияющие на формирование выручки;
 - Амортизация НМА;
 - Расходы на оплату труда персонала, непосредственно участвующего в процессе оказания услуг (производства товаров, выполнения работ,), а также расходы на обязательное пенсионное страхование, идущее на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда, резервы предстоящих расходов по отпускам задействованных в проекте сотрудников.
- 2.13. Затраты, которые относятся к прямым расходам, включаются в налоговую базу по мере оказания услуг (выполнения работ).

- 2.14. Организацией применяется ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль организаций».
- 2.15. Для целей бухгалтерского учета на счете 63 ведется учет резерва по сомнительным долгам.

3. Хозяйственная деятельность организации

- 3.1. Основным видом деятельности ООО «Тикток Рус» является деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность.
- 3.2. Среднесписочная численность работников Общества за 2020 год составила 1 человек.
- 3.3. Выручка по основным видам деятельности за 2020 г. – 51 036 тыс. руб.;
прибыль от продаж – 9 005 тыс. руб.;
Прибыль(убыток) до налогообложения – 15 031 тыс. руб.
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода составила – 11 242 тыс. руб.
- 3.4. Дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. – 36 866 тыс. руб.,**
в том числе:
1. Расчеты с покупателями и заказчиками -35 451 тыс. руб.
 2. Расчеты с учредителями- 1 415 тыс. руб.
- 3.5. Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. 104 238 тыс. руб.,**
в том числе:
1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками-95 432 тыс. руб.
 2. Расчеты по авансам-5 003 тыс.руб.
 3. Расчеты по налогам и сборам – 3 797 тыс. руб.
 4. Расчеты по соц. страхованию-6 тыс.руб.
- 3.6. Форма №2 Отчет о финансовых результатах**
по строке 2340 «Прочие доходы» 38 309 тыс.руб., в том числе:
- Курсовые разницы - 38 309 тыс.руб.
- в строке 2350 «Прочие расходы» 29 570 тыс.руб., в том числе:
- Расходы на услуги банков- 5 тыс.руб.
 - Курсовые разницы-24 861 тыс.руб.
 - Продажа (покупка)иностранной валюты-2 826 тыс.руб.
- 3.7. На 31.12.2020 г. остаточная стоимость основных средств составляет – 37 319 тыс. руб., остаточная стоимость НМА 1 983 тыс.руб.(с учетом накопленной амортизации 17 тыс. руб.)

3.8. Резервы по сомнительным долгам не создавались.

3.9. В 2020г. дивиденды не выплачивались.

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Связанной стороной ООО «Тикток Рус» является

- учредитель с долей в уставном капитале 99,9% - ТИКТОК ПТЕ. ЛТД,

- учредитель с долей в уставном капитале 0,1% - ТИКТОК ИНФОРМЕЙШН
ТЕХНОЛОДЖИС ЮК ЛИМИТИЕД.

4.2. В 2020 году ООО «Тикток Рус» был получен займ от ТИКТОК ПТЕ. ЛТД по договору акционерного займа от 07 сентября 2020г., в размере 4 000 000 долларов США, были начислены проценты по договору займа в размере 36 051,51 долларов США. На 31.12.2020г. сумма основного займа равна 295 502 800,00 руб., сумма начисленных процентов равна 2 663 330,54 руб.

4.3. Списания долгов связанных сторон в отчетном году не производилось.

4.4. Управленческий персонал организации:

Генеральный директор –Соколов Сергей Олегович.

Курс ЦБ РФ действующий на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности:

На 31.12.2020 USD – 73,8757 руб.

5. Допущение непрерывности деятельности

Общество не планирует прекращение (сокращение) деятельности.

В 2021 году планируется осуществлять активную деятельность.

Событий после отчетной даты, произошедших в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год, способных существенно повлиять на финансовое состояние предприятия, нет.

Генеральный директор

ООО «Тикток Рус»

Соколов С.О.

