

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «ПИКО РУС»
за 2020 год**

Москва

Оглавление

1. Общие сведения.....	3
2. Уставный капитал.....	3
3. Учетная политика	3
4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса.....	4
4.1 Основные средства	4
4.2 Отложенные налоговые активы	4
4.3 Запасы.....	4
4.4 Краткосрочная дебиторская задолженность	4
4.5 Денежные средства	4
4.7 Займы.....	4
4.8 Отложенные налоговые обязательства	5
4.9 Кредиторская задолженность.....	5
5. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках	5
5.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности	5
5.2 Прочие доходы и расходы.....	5
6. Аффилированные лица	6
7. События после отчетной даты	6

1. Общие сведения

Полное наименование юридического лица:
Общество с ограниченной ответственностью «ПИКО РУС».

Сокращенное наименование юридического лица:
ООО «ПИКО РУС».

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 9718137449

Код причины постановки на учет (КПП): 771301001

Среднесписочная численность сотрудников – 2 человека.

Бухгалтерская отчетность ООО «ПИКО РУС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Уставный капитал

Уставный капитал ООО «ПИКО РУС» (далее – Общество) составляет 750 тыс. (семьсот пятьдесят тысяч) рублей.

3. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «ПИКО РУС» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 1 от 08.05.2019, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «ПИКО РУС» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «ПИКО РУС» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1 Основные средства

В 2019 году Общество приобрело основное средство – ноутбук стоимостью 47 тыс. (сорок семь тысяч) рублей. Начисленная амортизация за 2020 год составила 23 тыс. (двадцать три тысячи) руб. Переоценка основных средств не проводилась.

4.2 Отложенные налоговые активы

Движение отложенных налоговых активов в 2020 году, тыс.руб.:

Остаток на 01.01.2020 года	112
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов	245
Погашено отложенных налоговых активов	357
Остаток на 31.12.2020 года	0
ИТОГО:	0

4.3 Запасы

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей в 2020 году, тыс. руб.:

	На 31.12.2020
Сырье и материалы.	0
Готовая продукция и товары для перепродажи	6 838
ИТОГО:	6 838

4.4 Краткосрочная дебиторская задолженность

Структура краткосрочной дебиторской задолженности в 2020 году, тыс. руб.:

	На 31.12.2020
Покупатели и заказчики	1 053
Авансы, выданные прочим организациям	97
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	155
ИТОГО	1 305

4.5 Денежные средства

Денежные средства за отчетный период составили 6 231 тыс.руб., в том числе:

- расчетный счет 6 231 тыс.руб.;

4.7 Займы

В 2019 году PIKO Spielwaren GmbH предоставило ООО «ПИКО РУС» долгосрочный процентный займ. В течение 2020 года часть займа была погашена.

Структура заемных средств в 2020 году, тыс. руб.:

	На 31.12.2020
Займ	4 058
Проценты к уплате	202
ИТОГО	4 260

4.8 Отложенные налоговые обязательства

Движение отложенных налоговых обязательств в 2020 году, тыс.руб.:

Остаток на 01.01.2020 года	8
Созданы в отчетном периоде по налогооблагаемым временным разницам	-
Погашены налогооблагаемые временные разницы	5
Списаны при выбытии объектов, по которым были созданы	-
Остаток на 31.12.2020 года	3

4.9 Кредиторская задолженность

Структура краткосрочной кредиторской задолженности в 2020 году, тыс. руб.:

	На 31.01.2020
Поставщики и подрядчики	5 360
Авансы полученные	210
Расчеты по налогам и сборам	1 169
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	56
ИТОГО	6 795

5. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

5.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.:

Состав	2020 год
Выручка от оптовой торговли прочими бытовыми товарами	22 603
Себестоимость реализованных товаров	13 412
ИТОГО:	9 191

5.2 Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) в 2020 году, тыс.руб.:

Прочие доходы	2020 год
Курсовые разницы	720
Восстановление резерва по сомнительным долгам	32
Излишки, выявленные при инвентаризации	13
Прочие доходы	12
ИТОГО	777

Состав прочих расходов в 2020 году, тыс.руб.:

Прочие расходы	2020 год
Курсовые разницы	1 843
Расходы на услуги банков	140
Списание недостачи по результатам инвентаризации	38
Резервы по сомнительным долгам	30
Прочие	9
ИТОГО	2 060

6. Аффилированные лица

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2020 г.

№ п/п	Полное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале, %
1	2	3	4	5	6
2	Д-Р РЕНЕ Ф. ВИЛЬФЕР ХОЛДИНГ ГМБХ	Германия, Зоннеберг, Лютерштрассе, 30, 96515	- Вклад в уставный капитал	«08» мая 2019 года	90%
3	Д-Р РЕНЕ Ф. ВИЛЬФЕР БЕЗИЦ ГМБХ	Германия, Зоннеберг, Лютерштрассе, 30, 96515	- Вклад в уставный капитал	«08» мая 2019 года	10%

7. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор

_____ Соколова Н. А.

29 марта 2021 г.