

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «ПИКО РУС»
за 2021 год**

Москва

Оглавление

1. Общие сведения.....	3
2. Уставный капитал.....	3
3. Учетная политика.....	3
4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса.....	3
4.1 Основные средства.....	3
4.2 Запасы.....	4
4.3 Краткосрочная дебиторская задолженность.....	4
4.4 Денежные средства.....	4
4.5 Займы.....	4
4.6 Кредиторская задолженность.....	4
5. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках.....	5
5.1 Прочие доходы и расходы:.....	5
6. Аффилированные лица.....	5
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 Запасы

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей в 2021 году, тыс. руб.:

	На 31.12.2021
Сырье и материалы.	0
Готовая продукция и товары для перепродажи	10 269
ИТОГО:	10 269

4.3 Краткосрочная дебиторская задолженность

Структура краткосрочной дебиторской задолженности в 2021 году, тыс. руб.:

	На 31.12.2021
Покупатели и заказчики	925
Авансы, выданные прочим организациям	120
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	146
ИТОГО	1 191

4.4 Денежные средства

Денежные средства за отчетный период составили 19 238 тыс.руб., в том числе:

- расчетный счет 19 238 тыс.руб.;

4.5 Займы

В 2019 году PIKO Spielwaren GmbH предоставило ООО «ПИКО РУС» долгосрочный процентный займ. В течение 2021 года часть займа была погашена.

Структура заемных средств в 2021 году, тыс. руб.:

	На 31.12.2021
Займ	1 487
Проценты к уплате	67
ИТОГО	1 554

4.6 Кредиторская задолженность

Структура краткосрочной кредиторской задолженности в 2021 году, тыс. руб.:

	На 31.01.2021
Поставщики и подрядчики	16 626
Авансы полученные	49
Расчеты по налогам и сборам	1 691
Расчеты с персоналом	58
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	51
ИТОГО	18 476

5. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

5.1 Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) в 2021 году, тыс.руб.:

Прочие доходы	2021 год
Курсовые разницы	1 635
Восстановление резерва по сомнительным долгам	128
Излишки, выявленные при инвентаризации	40
ИТОГО	1 803

Состав прочих расходов в 2021 году, тыс.руб.:

Прочие расходы	2021 год
Курсовые разницы	2 803
Расходы на услуги банков	134
Резервы по сомнительным долгам	127
Прочие	80
ИТОГО	3 144

6. Аффилированные лица

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2021 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. ВИЛЬ-ФЕР ХОЛДИНГ ГМБХ	Германия, Зоннеберг, Лютерштрассе, 30, 96515	- Вклад в уставный капитал	«08» мая 2019 года	90%
3	Д-Р РЕНЕ Ф. ВИЛЬ-ФЕР 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.

31 марта 2022 г.