

ИНН/КПП 7718230902/772401001**22.02.2024 г.**

**Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год**

1. Сведения об Обществе

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «3 ИНТ Консалтинг»
- 1.2. Юридический адрес: **115230, г. Москва, Каширское шоссе, д. 3, корп. 2, стр.2**
- 1.3. Дата государственной регистрации: 24.12.2002г. ОГРН № 1027718019592
- 1.4. Уставный капитал Общества составляет 175 000 рублей.
Учредителями Общества являются:
 - ООО «ЗИНТ Россия» - юридическое лицо, зарегистрированное в РФ, доля в Уставном капитале 57,8946%;
 - Черепова Ольга Николаевна – физическое лицо, доля в Уставном капитале 31,579%;
 - Бараник Юрий Иванович – физическое лицо, доля в Уставном капитале 5,2632%;
 - Мазова Дарья Сергеевна – физическое лицо, доля в Уставном капитале 5,2632%.
- 1.5. Генеральный директор Общества – Черепова Ольга Николаевна.
- 1.6. Среднесписочная численность Общества за 2023 г. составила 4 человека.
- 1.7. Организация не подлежит обязательному аудиту, так как не подпадает под критерии, установленные ст. 5 Федерального закона от 30/12/2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».
- 1.8. Основным видом деятельности Общества является консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (ОКВЭД 70.22). Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.
- 1.9. Сдача отчетности производится через Контур.Экстерн».
В 2022 году применялась учетная политика для целей бухгалтерского учета, утвержденная Приказом № 1 УП от 01.01.2023 г.

2. Объем продаж и услуг

Табл. №1

Номенклатурные группы	Кредит
90.01	8 252 480,61
90.01.1	8 252 480,61
Аренда юр. адреса	244 680,00
Информационно-консультационные	1 313 869,77
Консалтинговые услуги	5 761 971,51
Консультационные услуги	280 889,81
прочие услуги	7 000,00
Услуги Контур.Экстерн	35 100,00
Услуги курьера	169 660,00
Услуги по кадрам	177 509,52
Услуги Такском	23 300,00
Юридические услуги	238 500,00
Итого	8 252 480,61

3. Заработная плата и отчисления

3.1. Начисленная заработная плата сотрудников за 2023 г. составила 1 915 239,56 рублей. Выплата заработной платы производится два раза в месяц, без задержек.

3.2. Удержанный НДФЛ (с учетом доходов, включенных сотрудникам по иным основаниям) составил 248 981 рублей.

3.3. Страховые взносы по Единому тарифу начислены и уплачены полностью и составили 578 402,35 (с учетом платежей на страхование от НС и ПЗ).

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Табл. №2

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60		254 907,33	12 833 303,31	12 521 847,91	56 548,07	
60.01		411 318,00	7 739 844,79	7 330 985,79		2 459,00
60.02	156 410,67		5 093 458,52	5 190 862,12	59 007,07	
Итого		254 907,33	12 833 303,31	12 521 847,91	56 548,07	

Табл. №3

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62	380 000,00		16 687 436,71	16 523 436,71	544 000,00	
62.01	380 000,00		6 819 340,00	6 655 340,00	544 000,00	
62.02			2 830 400,00	2 830 400,00		
62.21			1 825 623,82	1 825 623,82		
62.22			156 781,80	156 781,80		
62.31			2 668 491,09	2 668 491,09		
62.32			2 386 800,00	2 386 800,00		
Итого	380 000,00		16 687 436,71	16 523 436,71	544 000,00	

Табл. №4

Виды платежей в бюджет (фонды)	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
68		478 715,99	5 226 175,05	5 012 605,59		265 146,53
68.01	3 308,00		253 650,00	266 519,81		9 561,81
68.01.1	3 308,00		253 650,00	266 519,81		9 561,81
Налог (взносы): начислено / уплачено	3 308,00		253 650,00	265 589,00		8 631,00
Пени: доначислено / уплачено (самостоятельно)				930,81		930,81
68.02		515 101,98	2 595 454,24	2 479 915,78		399 563,52
Налог (взносы): начислено / уплачено		515 101,98	2 595 454,24	2 479 915,78		399 563,52
68.04	33 077,99		1 620 411,95	1 528 244,95	125 244,99	
68.04.1	33 077,99		568 535,00	476 368,00	125 244,99	
Налог (взносы): начислено / уплачено	33 077,99		568 535,00	476 368,00	125 244,99	
68.04.2			1 051 876,95	1 051 876,95		
68.07			11 810,00	12 957,00		1 147,00
Налог (взносы): начислено / уплачено			11 810,00	12 957,00		1 147,00
68.10			3 000,00	3 000,00		
Налог (взносы): начислено / уплачено			3 000,00	3 000,00		
68.90			741 848,86	721 968,05	19 880,81	
Итого		478 715,99	5 226 175,05	5 012 605,59		265 146,53

Табл. №5

Виды платежей в бюджет (фонды)	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
69			562 534,20	624 444,20		61 910,00
69.09			559 113,72	620 613,72		61 500,00
Налог (взносы): начислено / уплачено			559 113,72	620 613,72		61 500,00
69.11			3 420,48	3 830,48		410,00
Налог (взносы): начислено / уплачено			3 420,48	3 830,48		410,00
Итого			562 534,20	624 444,20		61 910,00

Табл. №6

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76	536 838,26		3 350 634,47	3 233 537,65	653 935,08	
76.01	26 728,97		344 108,03	370 837,00		
76.01.9	26 728,97		344 108,03	370 837,00		
76.03	392 632,38		65 282,70		457 915,08	
76.05			169 700,00	169 700,00		
76.07		64 023,09	1 955 647,93	1 891 624,84		
76.07.2		64 023,09	1 955 647,93	1 891 624,84		
76.09	180 000,00		196 020,00	180 000,00	196 020,00	
76.49	1 500,00		15 375,00	16 875,00		
76.AB			409 995,30	409 995,30		
76.BA			194 505,51	194 505,51		
Итого	536 838,26		3 350 634,47	3 233 537,65	653 935,08	

5. Финансовый результат

По итогам 2022 г. прибыль составила 1 169 502 рублей.

6. Забалансовые счета

6.1. На забалансовом счете 006 «бланки строгой отчетности» отражено наличие Трудовых книжек и вкладышей к трудовым книжкам.

6.2. На забалансовом счете 007 отражена задолженность неплатежеспособных дебиторов в сумме 95 522,65 руб.

7. ПБУ 18/02

	Кор. счет	За текущий месяц	За прошлые месяцы текущего года	За текущий год
		Итог гр.4 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) за вычетом убытков предыдущих месяцев гр. 7 * 20%	Итог гр.7 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 20%	Итог гр.10 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 20%
1	2	3	4	5
Условный расход по налогу на прибыль	99.02.1		904 564,54	904 564,54
Условный доход по налогу на прибыль	99.02.2	-87 547,98	-487 813,34	-575 361,32
Отложенные налоговые активы	09	-669,76	669,76	
Отложенные налоговые обязательства	77	-144,33		-144,33
Постоянный налоговый расход (доход)	99.02.3	32 466,00	114 843,68	147 309,68

Генеральный директор
ООО «ЗИНТ Консалтинг»
М.П.

Черепова О.Н.