

---

ОГРН 1157746804863 ИНН 7718272405 КПП 772401001  
115230, РФ, г. Москва, Каширское шоссе, д. 3, корп. 2, стр. 2, эт. 1, пом. 6

---

**Общество с ограниченной ответственностью  
«УНИВЕТ РУС»**

05.03.2024г

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

**1. Сведения об Обществе**

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «УНИВЕТ РУС».
- 1.2. Юридический адрес: 115230, г. Москва, Каширское шоссе, д. 3, к.2, стр.2  
Фактический адрес: 115230, г. Москва, Каширское шоссе, д. 3, к.2, стр.2
- 1.3. Дата государственной регистрации: 01.09.2015г. ОГРН № 1157746804863
- 1.4. Уставный капитал Общества составляет 1 200 000 рублей.  
Единственным Учредителем Общества, владеющей 100% доли является Итальянское юридическое лицо UNIVET LOUPES S.P.A.
- 1.5. Генеральный директор Общества – Розо Клаудио.
- 1.6. Среднесписочная численность Общества за 2023 г составила 3 человека.
- 1.7. Организация не подлежит обязательному аудиту, так как не подпадает под критерии, установленные ст. 5 Федерального закона от 30/12/2008г № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».
- 1.8. Основным видом деятельности Общества является:  
- Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки (ОКВЭД 82.99);  
Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.
- 1.9. Сдача отчетности производится через телекоммуникационную систему связи «Контур.Экстерн».
- В 2023 году применялась учетная политика для целей бухгалтерского учета, утвержденная Приказом № 1УП от 01.01.2023 г.

**2. Выручка (доходы) от реализации**

Доходы от реализации в 2023 году составили 33.123.845,32 руб. (без НДС).

**3. Зарботная плата и отчисления**

3.1. Начисленная заработная плата сотрудникам за 2023 г составила 10 303 437,99 рублей. Выплата заработной платы производится два раза в месяц, без задержек.

3.2. Удержанный НДФЛ (с учетом доходов, включенных сотрудникам по иным основаниям) составил 1 338 901 рублей.

3.3. Страховые взносы начислены и уплачены полностью и составили 2 462 452,29 руб. (с учетом платежей на страхование от НС и ПЗ).

#### **4. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Табл. №1

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60	1 265 708,10		22 761 256,37	24 151 806,17		124 841,70
60.01		34 500,00	11 511 558,27	11 782 381,27		305 323,00
60.02	1 300 208,10		8 796 991,79	9 916 718,59	180 481,30	
60.21			2 192 823,82	2 192 823,82		
60.22			248 581,80	248 581,80		
60.31			11 300,69	11 300,69		
<b>Итого</b>	<b>1 265 708,10</b>		<b>22 761 256,37</b>	<b>24 151 806,17</b>		<b>124 841,70</b>

Табл. №2

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62		869 571,62	46 203 656,81	39 958 919,61	5 375 165,58	
62.01	0,14		10 533 555,13	5 158 389,69	5 375 165,58	
62.02		1 580 093,44	2 572 404,67	992 311,23		
62.21	4 744 753,15		29 063 465,54	33 808 218,69		
62.32		4 034 231,47	4 034 231,47			
<b>Итого</b>		<b>869 571,62</b>	<b>46 203 656,81</b>	<b>39 958 919,61</b>	<b>5 375 165,58</b>	

Табл. №3

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76	948 035,11		6 845 056,21	7 510 609,88	282 481,44	
76.02			3 459,00	3 459,00		
76.05			630 132,21	356 764,61	273 367,60	
76.06			4 547 436,15	4 547 436,15		
76.09	12 314,28		1 499 028,85	1 502 229,29	9 113,84	
76.AB	935 720,83		165 000,00	1 100 720,83		
<b>Итого</b>	<b>948 035,11</b>		<b>6 845 056,21</b>	<b>7 510 609,88</b>	<b>282 481,44</b>	

Табл. №4

Счет Виды платежей в бюджет (фонды)	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
68	323 399,18		15 517 428,50	19 443 627,37		3 602 799,69
68.01		54 534,00	1 428 595,00	1 343 869,00	30 192,00	
68.01.1		54 534,00	1 428 595,00	1 343 869,00	30 192,00	
Налог (взносы): начислено / уплачено		54 534,00	1 425 630,00	1 340 904,00	30 192,00	
Штраф: начислено / уплачено			2 965,00	2 965,00		
68.02	91,83		4 525 611,65	6 977 526,94		2 451 823,46
Налог (взносы): начислено / уплачено	91,83		4 525 611,65	6 977 526,94		2 451 823,46
68.04	347 842,00		6 391 343,70	8 103 289,85		1 364 104,15
68.04.1	347 842,00		609 201,00	2 321 147,15		1 364 104,15
Налог (взносы): начислено / уплачено	347 842,00		609 201,00	2 321 147,15		1 364 104,15
68.04.2			5 782 142,70	5 782 142,70		
68.10	29 999,35			29 999,35		
Налог (взносы): начислено / уплачено	29 999,35			29 999,35		
68.90			3 171 878,15	2 988 942,23	182 935,92	
<b>Итого</b>	<b>323 399,18</b>		<b>15 517 428,50</b>	<b>19 443 627,37</b>		<b>3 602 799,69</b>

## 5. АКТИВЫ

Табл. №5

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01.01			217 000,00	

Табл. №6

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
02.01				24 444,90

Нематериальные активы отсутствуют.

## 6. Финансовый результат

6.1. Финансовым результатом по итогам 2023 г является прибыль в размере 3 995 677,29 рублей.

## 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	1 557 889,79	2 836 878,96	4 394 768,75
Условный доход по налогу на прибыль	99.02.2		-3 168 592,73	-3 168 592,73
Постоянный налоговый расход (доход)	99.02.3	182 314,24	723 745,58	906 059,82

Генеральный директор

Розо К.