



05.03.2024

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

### **1. Сведения об Обществе**

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «РоссоРелативо Руссия».
- 1.2. Юридический адрес: 115563, Г.Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ОРЕХОВО-БОРИСОВО СЕВЕРНОЕ, УЛ ГЕНЕРАЛА БЕЛОВА, Д. 3, КВ. 77
- 1.3. Фактическое местонахождение : 115563, Г.Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ОРЕХОВО-БОРИСОВО СЕВЕРНОЕ, УЛ ГЕНЕРАЛА БЕЛОВА, Д. 3, КВ. 77
- 1.4. Дата государственной регистрации: 20.04.2006г. ОГРН № 1067746515385
- 1.5. Уставный капитал Общества составляет 50 000,00 рублей.
- 1.6. Учредителями Общества являются:  
ООО «ЗИНТ Руссия» - юридическое лицо – доля в Уставном капитале Общества - 99%;  
Черепова Ольга Николаевна – физическое лицо - доля в Уставном капитале Общества – 1%.  
Генеральный директор Общества – Черепова Ольга Николаевна
- 1.7. Среднесписочная численность Общества за 2023г составила 1 человек.
- 1.8. Организация не подлежит обязательному аудиту, так как не подпадает под критерии, установленные ст. 7 Федерального закона от 07/08/2001г № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности»
- 1.9. Основными видами деятельности Общества является Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет (ОКВЭД 47.91). Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.
- 1.8. Сдача отчетности производится через коммуникационную систему связи «Контур.Экстерн».

### **2. Выручка от реализации**

Доход от реализации в 2023 году составил 1.085.742,87 рублей (без НДС)

### **3. Зарботная плата и отчисления**

- 3.1. Начисленная заработная плата сотрудникам за 2023г составила 451 531,71 рублей. Выплата заработной платы производится два раза в месяц, без задержек.
- 3.2. Удержанный НДФЛ (с учетом доходов, включенных сотрудникам по иным основаниям) составил 58 699 рублей.
- 3.3. Страховые взносы начислены и уплачены полностью и составили 136 362,57 рублей (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		425 384,78	414 463,20	359 258,42		370 180,00
60.01		425 925,78	347 574,20	291 828,42		370 180,00
60.02	541,00		66 889,00	67 430,00		
<b>Итого</b>		<b>425 384,78</b>	<b>414 463,20</b>	<b>359 258,42</b>		<b>370 180,00</b>

**Табл. №2**

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62	132 761,20		1 313 555,50	1 389 793,08	56 523,62	
62.01	132 761,20		1 309 609,20	1 363 689,27	78 681,13	
62.02			3 946,30	24 328,31		20 382,01
62.0Т				1 775,50		1 775,50
62.0Т.1				1 775,50		1 775,50
<b>Итого</b>	<b>132 761,20</b>		<b>1 313 555,50</b>	<b>1 389 793,08</b>	<b>56 523,62</b>	

**Табл. №3**

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды платежей в бюджет (фонды)						
68		17 646,26	716 273,46	651 706,68	46 920,52	
68.01	3 361,85		56 188,00	58 699,00	850,85	
68.01.1	3 361,85		56 188,00	58 699,00	850,85	
68.02		26 977,15	324 385,32	291 899,42	5 508,75	
68.04	24 354,41		183 762,34	183 762,34	24 354,41	
68.04.1	24 354,41				24 354,41	
68.04.2			183 762,34	183 762,34		
68.10		18 424,12	49 185,61	30 761,49		
68.13	38,75			38,75		
68.90			102 752,19	86 545,68	16 206,51	
<b>Итого</b>		<b>17 646,26</b>	<b>716 273,46</b>	<b>651 706,68</b>	<b>46 920,52</b>	

**Табл. №4**

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76			3 397,00		3 397,00	
76.АВ			3 397,00		3 397,00	
<b>Итого</b>			<b>3 397,00</b>		<b>3 397,00</b>	

## 5. Активы

**Табл. №5**

Счет	Сальдо на начало периода	
	Дебет	Кредит
01.01	52 083,33	
<b>Итого</b>	<b>52 083,33</b>	

**Табл. №6**

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
02.01		17 361,13		10 416,66		27 777,79
<b>Итого</b>		<b>17 361,13</b>		<b>10 416,66</b>		<b>27 777,79</b>

## 6. Забалансовые счета

На забалансовом счете 006 отражено наличие в организации бланков строгой отчетности (трудовые книжки и вкладыши к трудовым книжкам) на сумму 1 100,00 рублей.

## 7. ПБУ 18/02

**Табл. №7**

	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	10 011,10	9 015,97	19 027,07
Условный доход по налогу на прибыль	99.02.2		-94 859,57	-94 859,57
Постоянный налоговый расход (доход)	99.02.3		3 410,83	3 410,83

## 9. Финансовый результат

По итогам 2023г убыток в бухгалтерском учете составила 315 563,91 рублей.

Генеральный директор

Черепова О.Н.