

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К бухгалтерской отчетности ООО «РОКСЕЛЛ» за 2023г.

1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «РОКСЕЛЛ» (ИНН/КПП 7714327082/773401001) было создано в соответствии с федеральным законом об акционерных обществах и другими законодательными актами РФ и зарегистрировано 27.01.2015г. в Межрайонной инспекции ФНС №46 по г.Москва (ОГРН 1157756055026).

Юр. Адрес: 125167, г.Москва, Ленинградский проспект, д.37, к.9, помещение 643

Учредителем ООО «РОКСЕЛЛ» является иностранное юридическое лицо «РОКСЕЛЛ» (Бельгия, дата регистрации 11.01.1967, рег.номер 0401.007.106). Номинальный стоимость доли которого составляет 25 000 рублей, что составляет 100% уставного капитала. Уставный капитал внесен полностью.. В связи с отсутствием в штатном расписании главного бухгалтера обязанности по ведению бухгалтерского и налогового учета возложены на генерального директора. Расчетный счет общества открыт в АОКБ Ситибанк. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет. Организация не подлежит обязательному аудиту, так как не подпадает под критерии, установленные статьей 7 закона от 07.08.2001г. №119-ФЗ.

2. Финансово-хозяйственная деятельность

ООО «РОКСЕЛЛ» изучает конъюнктуру российского рынка для РОКСЕЛЛ БВ (Бельгия), в связи с чем между этими организациями заключен договор на предоставление маркетинговых услуг. Выручка от предоставленных услуг в 2023г. Составила 12 200 тыс. рублей. 07.11.2023 года было принято решение о ликвидации организации в связи со сложившейся мировой обстановкой.

Основными статьями затрат являются расходы на оплату труда и страховых взносов. Среднесписочная численность на 01.01.2024 равно 1 человека.

Договор аренды заключен с ООО «Юралинк».

На балансе организации числится офисная мебель, срок амортизации 84 месяца.

Так как в штате не предусмотрен главный бухгалтер, заключен договор LLR/RXL/15-01 от 01.03.2015 с ООО «Лоулэндс» на оказание бухгалтерских услуг. Ежемесячная стоимость составляет 99 000 рублей, включая НДС.

Основной статьей затрат внереализационных расходов являются затраты на услуги банков.

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2023 составляет 30 тыс.рублей. Просроченная задолженность – отсутствует.

Сумма кредиторской задолженности составляет 527 тыс.рублей. В состав кредиторской задолженности входит заработная плата за декабрь, суммы по налогам и сборам за декабрь и 4 квартал 2023г.

Заработная плата за декабрь 2023 года будет выплачена в январе 2024г. Страховые взносы и НДФЛ за декабрь 2023 также уплачены в срок в январе 2024г. По итогам 2023 года у компании сформировался убыток, в связи с принятым решением о ликвидации, услуги

были приостановлены. Задолженность перед прочими кредиторами будет оплачена в 1 квартале 2024г. Просроченная задолженность отсутствует.

В 2023 году не получала и не предоставляла никаких кредитов и займов.

Ликвидатор

Севостьянова Н.В.

ООО «РОКСЕЛЛ»

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	1 014	-	26	-	(323)	-	-	-	-	5	721	-
	5530	за 2022г.	1 006	-	8	-	-	-	-	-	-	-	1 014	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	(4)	-	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4)	-
Прочая	5513	за 2023г.	1 018	-	26	-	(327)	-	-	-	-	5	721	-
	5533	за 2022г.	1 010	-	8	-	-	-	-	-	-	-	1 018	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	1 014	-	26	-	(323)	-	-	X	-	5	721	-
	5520	за 2022г.	1 006	-	8	-	-	-	-	X	-	-	1 014	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	6 795	96	-	(5 677)	-	-	-	5	1 218
	5580	за 2022г.	2 381	4 466	-	(52)	-	-	-	-	6 795
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	99	-	-	-	-	-	-	-	99
	5581	за 2022г.	99	-	-	-	-	-	-	-	99
авансы полученные	5562	за 2023г.	3 238	-	-	(3 238)	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	3 238	-	-	-	-	-	-	3 238
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	2 304	96	-	(2 257)	-	-	-	5	147
	5583	за 2022г.	1 188	1 164	-	(49)	-	-	-	-	2 304
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	1 155	-	-	(183)	-	-	-	-	972
	5586	за 2022г.	1 094	65	-	(3)	-	-	-	-	1 155
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	6 795	96	-	(5 677)	-	X	-	5	1 218
	5570	за 2022г.	2 381	4 466	-	(52)	-	X	-	-	6 795

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Севостьянова Нина
Владимировна**

(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	22	78
Расходы на оплату труда	5620	9 376	11 196
Отчисления на социальные нужды	5630	2 005	2 156
Амортизация	5640	-	5
Прочие затраты	5650	4 603	4 770
Итого по элементам	5660	16 006	18 205
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	16 006	18 205

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

Севостьянова Нина
Владимировна

(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г. _____

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	249	441	-	(249)	441

Руководитель _____
(подпись)

Севостьянова Нина Владимировна

(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.