

Пояснительная записка к балансу за 2023 год

1. Сведения об обществе

- 1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «МАЛТИПЛАЕ ТЕКНОЛОДЖИЗ РУС»
- 1.2. Юридический адрес: 196006, г.Санкт-Петербург, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МОСКОВСКАЯ ЗАСТАВА, ПР-КТ ЛИГОВСКИЙ, Д. 266, СТР. 1, ПОМЕЩ. 2.1-Н.50
- 1.3. Дата государственной регистрации - 14 декабря 2021 г, ОГРН 1217800193214
- 1.4. Уставный капитал предприятия составляет 100 тыс.руб. Уставный капитал оплачен полностью. На 31/12/2022 информация об изменении капитала в ЕГЮРЛ не зарегистрирована.
- 1.5. Учредитель компании: Частная компания с ограниченной ответственностью «МАЛТИПЛАЕ ТЕКНОЛОДЖИЗ ПТЕ. ЛТД.» Сингапур (100%).

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1(ред. от 27.12.2019).

- 2.1.1. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом
- 2.1.2. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются на расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- 2.1.3. Ежегодная переоценка основных средств не проводится
- 2.1.4. При списании оценка материалов и товаров производится по методу оценки средней себестоимости или по методу оценки стоимости единицы запасов

2.2. Учетная политика для целей налогового учета

- 2.2.1. Фирма определяет налоговую базу по НДС по мере реализации товаров (работ, услуг) в соответствии со ст. 167 НК РФ
- 2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления
- 2.2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод по средней себестоимости или по методу оценки стоимости единицы запасов

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1(ред. от 27.12.2019).

- 2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом
- 2.2.5. Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.
- 2.2.8 Общество переносит убытки на будущее.

3. Финансово-хозяйственная деятельность общества

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год

- 3.1.1. Основным видом деятельности организации является деятельность в области права, а также Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию.
- 3.1.2. Дебиторская задолженность предприятия по состоянию на 31 декабря 2023 года отсутствует.

- НДС к возмещению - 588 тыс.руб.

3.1.3. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 493 тыс. руб., в том числе

- расчеты с поставщиками и подрядчиками 489 тыс.руб.;

Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

4. Учет кредитов и займов

В 2023 году выданных займов и кредитов не было.

5. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Курс ЦБ РФ, действующий на 31.12.2023 года – дату составления бухгалтерской отчетности равен 1 евро – 99,1919 рубля, 1 доллар - 89,6883 рубля.

6. Добавочный капитал.

В 2023 году Общество получило безвозмездную финансовую помощь от материнской компании в размере 7 236 тыс.руб. Помощь учтена как вклад в добавочный капитал общества.

7. Прочие доходы за 2023 год составили 953 тыс.руб., в том числе

- курсовые разницы 199 тыс.руб

- оценочные обязательства по оплате труда – 77 тыс руб

Прочие расходы за 2023 год составили 442 тыс.руб., в том числе

- расходы связанные с продажей валюты – 24,6 тыс руб

- услуги банка 76,7 тыс. руб.;

- штрафы, пени – 0,1 тыс.руб.

Генеральный директор

Тумасова О.А.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Тумасова Ольга Андреевна
(расшифровка подписи)

5 февраля 2024 г.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
	5520	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	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.	489	117	-	(113)	-	-	-	-	493
	5580	за 2022г.	-	475	14	-	-	-	-	-	489
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	112	-	-	(112)	-	-	-	-	-
	5581	за 2022г.	-	102	10	-	-	-	-	-	112
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2022г.	-	(4)	4	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	376	117	-	-	-	-	-	-	493
	5586	за 2022г.	-	376	-	-	-	-	-	-	376
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	489	117	-	(113)	-	X	-	-	493
	5570	за 2022г.	-	475	14	-	-	X	-	-	489

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)

Тумасова Ольга Андреевна
(расшифровка подписи)

5 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	4 041	7 163
Отчисления на социальные нужды	5630	1 074	1 331
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	2 802	1 466
Итого по элементам	5660	7 917	9 960
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	7 917	9 960

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

Руководитель _____
(подпись)

Тумасова Ольга Андреевна
(расшифровка подписи)

5 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	630	360	(913)	(77)	-

Руководитель _____
(подпись)

Тумасова Ольга Андреевна
(расшифровка подписи)

5 февраля 2024 г.