

Письменные пояснения

к бухгалтерской отчетности Общество с ограниченной ответственность

«Зантен Интернешнл» за 2024 год

Основные сведения об организации

Дата государственной регистрации: «15» июля 2014 г.

ИНН: 7729776958

КПП: 772901001

Зарегистрировано в МИФНС России № 46 по г. Москве.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете».

Численность работающих на конец отчетного периода составила 5 человек.

ООО «Зантен Интернешнл» занимается оптовой торговлей запчастями, прочими машинами и оборудованием. Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала общества на 31.12.2024г. составляет 100 000,00 руб и принадлежит 100% иностранной организации «Зантен Текникал Сэпплай & Сервис Груп Б.В.».

Учетная политика и корректировка прошлых периодов

Учетная политика Общества на 2024 год утверждена Приказом от 21 декабря 2014 г.

При формировании учетной политики приняты следующие способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений, заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

Учет доходов и расходов.

Признание доходов и расходов осуществляется в следующем порядке.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка, связанная с предметом деятельности организации, в том числе:

-оптовой торговлей запчастями, прочими машинами и оборудованием

Прочими доходами является поступления, отличные от доходов от обычных видов деятельности.

Доходы по обычным видам деятельности, прочие доходы признаются в порядке, установленном ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с доходами по обычным видам деятельности, включая коммерческие и управленческие расходы.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

Расходы по обычным видам деятельности, прочие доходы признаются в порядке, установленном ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

Организация ведет бухгалтерский учет на стандартных счетах бухгалтерского учета, в соответствии с принятым рабочим планом счетов;

Компания применяет ПБУ 8/2010 и создает резервы на оплату отпусков в бухгалтерском учете.

На дату составления отчетности произведена оценка величины резерва на оплату отпусков по состоянию:

- на 31.12.2024г. – 362 дней, что в стоимостной оценке составляет 7 254 тыс. руб.

Выручка (доходы) от реализации (тыс. руб)

Выручка	года	
	2023	2024
Оптовая торговля запчастями и оборудованием	334 619	334 419
ИТОГО:	334 619	334 419

Расходы, связанные с реализацией (тыс. руб)

Себестоимость проданных товаров	года	
	2023	2024
Запчасти и оборудование	250 320	263 467
ИТОГО:	250 320	263 467

Управленческие расходы	года	
	2023	2024
Аренда офиса, расходы по содержанию офиса	545	650
Расходы на оплату труда, резерв по отпускам	14 125	28 772
Страховые взносы	3 549	6 669
Юридические, Бухгалтерские услуги. Нотариальный услуги	1 337	2 960
Материальные расходы	1 713	1 941
Складское хранение и сертификация	39	1 987
Транспортные услуги до покупателя	767	654
Услуги связи, почты	136	174
Общехозяйственные расходы	1 214	2 078
Прочие услуги	1 037	2 837
ИТОГО:	24 462	48 722

Прочие доходы

Прочие доходы	года	
	2023	2024
Прочие доходы	1 033	15
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	0	83
Курсовые разницы	0	5 518
Проценты к получению	1 032	8 975
ИТОГО:	2 065	14 591

Прочие расходы

Прочие расходы	года	
	2023	2024
Курсовые разницы	4 955	5 203
Банковский расходы	731	1 359
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	1 847	1 021
Прочие расходы	1 664	116
ИТОГО:	9 197	7 699

Расчеты текущего налога на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Условный расход по налогу на прибыль в 2024г. составил 5 824 тыс. рублей

Разницы	Вид актива (обязательства)	Доход (расход)	Ставка налога	Сумма актива (обязательства)
Временные	Изменение оценочных обязательств	6 375	20	1 275

Ставка налога на прибыль в 2024 году составила 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2024 год составила 6 756 677 руб.

Информация по сегментам:

Информация по сегментам не предоставляется в связи с ее отсутствием.

В 2025 году организация предполагает продолжать ведение финансово-хозяйственной деятельности.

Генеральный директор

21.03.2025г.