ООО "ИМА-КОНСАЛТИНГ"
www.ima-consulting.ru
Телефон: +7(495) 917-00-80
e-mail: ima@ima-consulting.ru

Пояснительная записка

К годовому бухгалтерскому балансу за 2022 год
Общество с ограниченной ответственностью "ИМА-консалтинг"

1. Данные о хозяйственной деятельности организации

Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью "ИМА-консалтинг"

Сокращенное наименование: ООО "ИМА-консалтинг"

Организационно-правовая форма:

Общество с ограниченной ответственностью

Идентификационный номер налогоплательщика: 7706191991

Код причины постановки на учет: 770901001

Местонахождение и почтовый адрес:

105064, г. Москва, Нижний Сусальный переулок, д.5, стр.4, этаж 2, помещение I, комнаты 15, 16

Дата государственной регистрации и государственный номер:

Общество с ограниченной ответственностью зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палата 23 марта 1999 года за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1027739147534.

Сведения об учете в налоговом органе:

Дата постановки на учет – 23 ноября 2006 года, серия и номер свидетельства постановки на учет 77 № 008461596. Причина постановки на учет: постановка на учет в налоговом органе российской организации в качестве налогоплательщика по месту ее нахождения.

Сведения об уставном капитале:

Уставный капитал общества составляет 100000 (Сто тысяч) рублей. Уставный капитал разделен на доли, оплаченные денежными средствами. Учредителями ООО "ИМА-консалтинг" являются: Гнатюк Андрей Климентьевич, которому принадлежит доля в размере 65 % Уставного капитала, и Саркисов Вартан Эрнестович, которому принадлежит доля в размере 35 % Уставного капитала.

Предметом деятельности ООО "ИМА-консалтинг" являются:
- организация юридической, консалтинговой, маркетинговой и тому подобной деятельности;
- консультационные услуги в области информатики и маркетинга, предоставление франчайз;
- журналистская деятельность;
- организация и проведение выставок, галерей, конкурсов, презентаций, симпозиумов, конференций, семинаров, фестивалей, выступлений, выставок-продаж, аукционов и других программ, создание

ООО "ИМА-КОНСАЛТИНГ"
www.ima-consulting.ru
Телефон: +7(495) 917-00-80
e-mail: ima@ima-consulting.ru

музеев, салонов и прочего, а также предоставление услуг при выполнении заказов в этой сфере деятельности;
- производство и размещение рекламной продукции на телевидении и радио;
- научная деятельность и научное обслуживание;
- изготовление и установка рекламных щитов;
- редакционно-издательская, полиграфическая деятельность, изготовление печатной продукции на территории Российской Федерации и за ее пределами, распространение полиграфической продукции в соответствии с действующим законодательством;
- соблюдение авторских прав на созданную Обществом продукцию;
- организация и эксплуатация предприятий розничной и оптовой торговли, закупка, хранение, переработка, транспортировка товаров и продуктов;
- розничная и оптовая продажа товаров и продуктов;
- создание сети магазинов, в том числе коммерческих и комиссионных;
- производство продуктов питания;
- переработка сельскохозяйственной продукции;
- торгово-закупочная деятельность, посреднические операции, включая поиск партнеров среди отечественных и зарубежных юридических лиц и граждан, рекламная деятельность;
- организация кафе, баров, ресторанов и других предприятий общественного питания;
- внешнеэкономическая деятельность;
- торгово-посредническая деятельность, в том числе и внешнеэкономическая;
- отбор, хранение, переработка и транспортировка вторичного сырья;
- изучение конъюнктуры рынка товаров;
- оказание юридических услуг;
- проведение строительно-монтажных работ, ремонтно-строительных, реставрационных, проектных работ;
- проведение проектно-сметных, дизайнерских, архитектурных, художественно-оформительских работ;
- приобретение, реализация, эксплуатация и ремонт автомобилей отечественного и зарубежного производства, а также торговля запасными частями к ним;
- оказание услуг коммерческого, производственного, финансового характера при производстве продукции производственно-технического назначения;
- оказание посреднических услуг при производстве работ, продаже и покупке товаров народного потребления, средств производства, зданий и сооружений, оборудования, сырья и материалов, а также другим имуществом;
- оказание складских услуг;

ООО "ИМА-КОНСАЛТИНГ"
www.ima-consulting.ru
Телефон: +7(495) 917-00-80
e-mail: ima@ima-consulting.ru

- экспортно-импортные, реэкспортные и товарообменные операции;
- организация ремонта аудио- и видеотехники;
- организация ремонта и проката автомобилей, бытовой техники и оргтехники гражданам и организациям;
- международный туризм;
- производство и реализация изделий народных промыслов и сувениров;
- а также иная деятельность, не запрещенная действующим законодательством Российской Федерации.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества. Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Иванов Сергей Александрович.

2. Данные о важнейших отчетных показателях ООО "ИМА-консалтинг"

Баланс ООО "ИМА-консалтинг" на 31 декабря 2022 год

На конец отчетного периода стоимость основных средств, учитываемых на счете 01.01. «Основные средства в организации», составила 16 446 304 рублей 97 копеек. Остаточная стоимость основных средств 31 декабря 2022 года составила 2 338 679 рублей 43 копейки.

Амортизация, начисленная за 2022 год по основным средствам, составила 2 634 612 рублей 59 копеек.

Согласно учетной политике амортизация основных средств начисляется линейным способом - как в бухгалтерском, так и в налоговом учете.

ООО «ИМА-консалтинг» приняло решение не создавать резерв на оплату отпусков.

Дебиторская задолженность:

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2022 года составляет 190 559 330 рубля 95 копеек, в том числе задолженность покупателей и заказчиков 41 698 160 рублей 00 копеек.

Дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, организация не имеет.

Остаток денежных средств на конец периода на расчетных счетах составил 3 297 239 рубля 86 копейки, на депозитных счетах – 25 000 000 рублей 00 копеек.

Величина Уставного капитала в течение года не изменялась и составляет 100 000 рублей 00 копеек.

Нераспределенная прибыль по результатам деятельности компании на конец отчетного периода составила – 193 068 185 рубля 00 копеек.

ИМА ПРАКТИКА УСПЕХА
КОНСАЛТИНГ
ОСНОВАНО В 1999

ООО "ИМА-КОНСАЛТИНГ"
www.ima-consulting.ru
Телефон: +7(495) 917-00-80
e-mail: ima@ima-consulting.ru

«Отчет о прибылях и убытках» ООО "ИМА-консалтинг"

за январь-декабрь 2022 года

Выручка за 2022 год составила 354 707 582 рубля 01 копейку.

Себестоимость проданных работ и услуг (строка 2120) состоит из прямых расходов, непосредственно связанных с выполнением работ и оказанием услуг, и составляет 176 427 784 рубля 16 копеек.

Управленческие расходы (строка 2220) составили 134 011 569 рублей 03 копейки.

Проценты к получению (строка 2320) составили 2 004 882 рубля 18 копеек.

Прочие доходы (строка 2340) составили 538 рублей 23 копейки.

Прочие расходы (строка 2350) составили 7 694 597 рублей 88 копеек.

Прибыль до налогообложения (строка 2300) составила **38 579 051** рубль 35 копеек.

Текущий налог на прибыль (строка 2410) составили 8 917 205 рублей.

Прочее (начисленные штрафные санкции в бюджет) (строка 2460) 2 308 514 рублей 95 копеек.

Чистая прибыль отчетного периода (строка 2400) составила 27 353 331 рубль 40 копеек.

ООО "ИМА-консалтинг" не применяет ПБУ18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в соответствии с пунктом 2 раздела I «Общие положения» данного ПБУ, как субъект малого предпринимательства.

3. Расхождения бухгалтерской и налоговой отчетности, возникшие в 2022 году.

В налоговом учете прибыль организации составила **44 586 020** рублей 66 копеек. Расхождение с величиной прибыли в бухгалтерском учете на сумму 6 006 969 рублей 31 копейка возникло по следующим причинам:

– расходы на обслуживание автомобиля, в том числе расходы на страхование автомобиля, расходы на ГСМ, техобслуживание и обслуживание сигнализации, составили 715 938,56 (в налоговом учете не учитываются);

– амортизация в бухгалтерском учете меньше, чем в налоговом, на 40 912,25;

– списание дебиторской (кредиторской) задолженности на сумму (в налоговом учете не учитываются)

- административные штрафы (в налоговом учете не учитываются) – 320 000,00.

Итого разница: 38579051,35 + 715 938,56 - 40 912,25 + 5 011 943,00 + 320000,00 = 44586020,66.

Генеральный директор С. А. Иванов

Главный бухгалтер И. А. Селиванова