

30 марта 2023г. №

05/2023

ИНН 7701704946
КПП 770101001
ОКПО 99539402
ОКВЭД 74.15
ОГРН 1077746339010

Межрайонная
ИФНС России № 01
по г.Москве

Пояснительная записка

Раздел 1. Сведения об организации.

ООО «Максам Русия» зарегистрировано 13.02.2007г.

Единственным учредителем является Компания MAXAMCORP INTERNATIONAL S.L. (Испания)

Юридический адрес : 101000, г. Москва, ул. Покровка 33, офис 4.4

Фактический адрес: 101000, г. Москва, ул. Покровка 33 офис 4.4 и офис 4.2

Генеральный директор с 01.01.2022г по 21.11.2022г. - Карлов Максим Васильевич, с 21.11.2022г. по 31.12.2022г. – Пак Наталья Игоревна.

Основной вид деятельности: управление финансово-промышленными группами и холдинг-компаниями, в частности общество осуществляет управление следующими компаниями: ООО «ИМС» (г.Ковдор Мурманская обл.), ООО «ЮИИ-Сибирь» (г.Ачинск Красноярский край) и ЗАО «В.С.И.» (г.Чапаевск Самарской обл.)

Финансово-хозяйственную деятельность общество осуществляло в течение года.

На начало 2022г Общество имело обособленные подразделения в:

- г.Ковдор Мурманской области
- г.Ачинск Красноярский край
- г.Чапаевск Самарская область
- г.Костомукша Республика Карелия , которые были закрыты в 2022г.

21.11.2022г по решению учредителей в компании сменился генеральный директор.

В 2022г., в связи сокращения штата, было уволено по соглашению сторон 9 человек, в том числе генеральный директор.

Численность сотрудников на конец 2022г составила 8 чел.

Раздел 2. «Учетная политика организации»

Учетная политика сформирована в организации с 2007года, но с в связи с изменениями законодательства РФ и изменениями в системе нормативного регулирования бухгалтерского учета в РФ вносились соответствующие изменения и в учетную политику

Раздел 3. Основные показатели деятельности организации

Общество осуществляло деятельность на территории Российской Федерации, и в результате в 2022.был получен следующий доход :

- от услуг управления – 129029,0 тыс.руб, не учитывая НДС 20% ;
- от прочих услуг – 579,0 тыс руб.
- от продажи автомобилей – 4317,0 тыс.руб

По итогам деятельности в 2022г. получен следующий финансовый результат:
в налоговом учете получена прибыль в сумме 126,1 тыс.руб.

в бухгалтерском учете получен убыток в сумме 27961,0 тыс. руб.

Начислен налог на прибыль в сумме 25,2 тыс.руб.

Убыток в бухгалтерском учете в отличие от прибыли в налоговом учете образовался из-за того, что часть прочих расходов в налоговом учете не учитываются, в том числе выходное пособие уволенных 9 сотрудников с начислениями во внебюджетные фонды, не учитываемые при налогообложении, списанное топливо, отнесенное на расходы, не учитываемые при расчете налога на прибыль, расходы по ДМС члену семьи сотрудника и уволенным сотрудникам, необлагаемых в налоговом учете, прощенный займ сотруднику, списание прочих материалов, непригодных к эксплуатации и не учитываемых при налогообложении, списание несамортизируемого имущества.

Накопленная прибыль на 01.01.2022г. была направлена на покрытие убытка 2022г.

Доходы (без НДС) в 2022г. по сравнению с доходами 2021г.увеличились на 5820,0тыс.руб.

Расходы в 2022г. по сравнению с расходами 2021г. увеличились на 15623,0 тыс.руб.

Прочие доходы в 2022г увеличились по сравнению с 2021г. на 2653,0 тыс.руб.

Прочие расходы в 2022г увеличились по сравнению с 2021г на 21962,0 руб.

Амортизация по основным средствам, находящимся на балансе организации в 2022г. начислялась в бухгалтерском учете и налоговом учете линейным способом.

По договору аренды с ЗАО «Истлэнд Эстейт» общество в 2022г. арендует офисное помещение площадью 106,9 кв.м, состоящее из двух комнат, по адресу: г. Москва, ул. Покровка 33 офис 4.4 , стоимость которых 43199,0 тыс. руб и учтена на забалансовом счете.

По договору лизинга с АО «Лизинговая компания Европлан» общество арендовало один автомобиль, по договору лизинга с ООО «Каркаде» общество арендовало два автомобиля, стоимость которых учтена на забалансовом счете.

Лизинговые платежи за автомобили в 2022г. составили 9270,0 тыс.руб., в том числе НДС 20%.

. В 2022г. начислены курсовые разницы:

- положительные в сумме 1634,0 тыс.руб.

- отрицательные в сумме 1941,0 тыс.руб.

Раздел 4.Информация о связанных сторонах.

Операции по реализации в 2021г. проходили между связанными сторонами.

В 2022г. оказаны услуги по управлению следующими компаниями :

-ООО «ИМС» (г.Ковдор Мурманская обл.) на 48624 тыс.руб., в том числе НДС 20%

- ООО «ЮИИ-Сибирь» (г.Ачинск Красноярский край) на 72000 тыс.руб., в том числе НДС 20%

- ЗАО «В.С.И.» (г. Чапаевск Самарской обл.) на 33893 тыс.руб., в том числе НДС 20%.

В 2022г. оказаны услуги по техническому контролю, испытаниям, анализу и консультативные услуги в области компьютерных технологий следующим компаниям:

- ТОО «Максам Казахстан» на сумму 151 тыс. руб., без НДС;

В ООО «Максам Русия» оформленные сотрудники в ОП, были уволены 31.01.2022г:

- управляющий директор ООО «ИМС», местом работы которого являлось ОП ООО «Максам Русия» г.Ковдор Мурманской области;

- управляющий директор ООО «ЮИИ-Сибирь», местом работы которого являлось ОП ООО «Максам Русия» г.Ачинск Красноярского края;

- управляющий директор ЗАО «ВСИ», местом работы которого являлось ОП ООО «Максам Русия» г.Чапаевск Самарской области;

- управляющий директор ОП ООО «ИМС», местом работы которого являлось ОП ООО «Максам Русия» г.Костомукша Республика Карелия.

Раздел 5.Информация об уплаченных налогах.

В 2022 г. уплачены следующие налоги:

- в бюджет государства:

НДС – 23282 тыс. руб.

НДФЛ – 13151 тыс.руб,

Страховые взносы- 17853 тыс. руб.

Генеральный директор до 21.11.2022г.

Генеральный директор с 21.11.2022г.

Финансовый директор

