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 2023 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: 770101001

Местонахождение и почтовый адрес:

105064, г. Москва, ул. Старая Басманная, д. 12, стр. 5, помещ. 3/1

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. Учредителем ООО "ИМА-консалтинг" является Саркисов Вартан Эрнестович, которому принадлежит доля в размере 100 % Уставного капитала.

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

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

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

Баланс ООО "ИМА-консалтинг" на 31 декабря 2023 год

На конец отчетного периода стоимость основных средств, учитываемых на счете 01.01. «Основные средства в организации», составила 12 831 168 рублей 22 копейки. Остаточная стоимость основных средств 31 декабря 2023 года составила 951 264 рубля 70 копеек.

Амортизация, начисленная за 2023 год по основным средствам, составила 1 784 422 рубля 24 копейки.

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 2023 года составляет 55 728 967 рублей 36 копеек, в том числе задолженность покупателей и заказчиков 35 646 414 рублей 47 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 529 978 рублей 64 копейки, на депозитных счетах – 61 749 999 рублей 99 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 – 56 413 480 рублей 00 копеек.

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

за январь-декабрь 2023 года

Выручка за 2023 год составила 484 628 379 рублей 37 копеек.

Себестоимость проданных работ и услуг (строка 2120) состоит из прямых расходов, непосредственно связанных с выполнением работ и оказанием услуг, и составляет 228 641 516 рубля 06 копеек.

Управленческие расходы (строка 2220) составили 184 604 895 рублей 64 копейки.

Проценты к получению (строка 2320) составили 1 960 715 рублей 40 копеек.

Прочие расходы (строка 2350) составили 138 909 113 рублей 24 копейки.

Прибыль (убыток) до налогообложения (строка 2300) составила **-65 566 430** рублей 17 копеек.

Текущий налог на прибыль (строка 2410) составили 14 188 177 рублей.

Прочее (строка 2460) 97 рублей 83 копейки.

Чистая прибыль (убыток) (строка 2400) составил **-79 754 705** рублей 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

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 2023 году.

В налоговом учете прибыль организации составила **70 940 884** рублей 53 копейки. Расхождение с величиной прибыли в бухгалтерском учете на сумму 136 507 314 рублей 70 копеек возникло по следующим причинам:

– расходы на обслуживание автомобиля, в том числе расходы на страхование автомобиля, расходы на ГСМ, техобслуживание и обслуживание сигнализации, составили 1147661,66 (в налоговом учете не учитываются);

– амортизация в бухгалтерском учете меньше, чем в налоговом, на 14 530,46;

– списание безнадежной дебиторской задолженности на сумму 135374183,50 (в налоговом учете не учитываются).

Итого разница: 70940884,53 - 1147661,66 + 14 530,46 - 135374183,50 = -65566430,17.

Генеральный директор С. А. Иванов

Главный бухгалтер И. А. Селиванова