

05 марта 2024г. №

03/2024

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
Генеральный директор – 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.
В 2023г., в связи сокращение штата, было уволено по соглашению сторон 4 человека.
Численность сотрудников на конец 2023г составила 4 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 2023г. был получен следующий доход :

- от услуг управления – 103695 тыс.руб, не учитывая НДС 20% ;
- от прочих услуг – 70,0 тыс руб.
- от продажи автомобилей – 2124,0 тыс.руб

По итогам деятельности в 2023г. получен следующий финансовый результат:

в налоговом учете получена прибыль в сумме 21027,8 тыс.руб.
в бухгалтерском учете получена прибыль в сумме 16363,0 тыс. руб.
Начислен налог на прибыль в сумме 4205,6 тыс.руб.

Разница 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 4 сотрудников с начислениями во внебюджетные фонды, не учитываемые при налогообложении; расходы по ДМС уволенным сотрудникам, необлагаемых в налоговом учете; материальная помощь; списание прочих расходов, не учитываемых при налогообложении.

Полученный в 2022г убыток полностью покрыт прибылью 2023г.

Доходы (без НДС) в 2023г. по сравнению с доходами 2022г. уменьшились на 25843,0 тыс.руб.

Расходы в 2023г. по сравнению с расходами 2022г. также уменьшились на 52698,0 тыс.руб.

Прочие доходы в 2023г уменьшились по сравнению с 2022г. на 2052,0 тыс.руб.

Прочие расходы в 2023г уменьшились по сравнению с 2022г на 19898,0 тыс.руб.

Амортизация по основным средствам, находящимся на балансе организации в 2023г. начислялась в бухгалтерском учете и налоговом учете линейным способом.

По договору аренды с ЗАО «Истлэнд Эстейт» общество в 2023г. 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 2023г. составили 6098,0 тыс.руб., в том числе НДС 20%.

Оба автомобиля в 2023г были выкуплены. Один автомобиль продан третьему лицу за 2548,7 тыс.руб, в том числе НДС 20% - 424,8 тыс.руб. Второй автомобиль находится на балансе организации.

В 2023г. начислены курсовые разницы:

- положительные в сумме 150,0 тыс.руб.
- отрицательные в сумме 50,0 тыс.руб.

Раздел 4. Информация о связанных сторонах.

Операции по реализации в 2023г. проходили между связанными сторонами.

В 2023г. оказаны услуги по управлению следующими компаниями:

- ООО «ИМС» (г.Ковдор Мурманская обл.) на 37314,0 тыс.руб., в том числе НДС 20%
- ООО «ЮИИ-Сибирь» (г.Ачинск Красноярский край) на 56880,0 тыс.руб., в том числе НДС 20%
- ЗАО «В.С.И.» (г. Чапаевск Самарской обл.) на 30240,0 тыс.руб., в том числе НДС 20%.

В 2023г. оказаны услуги по техническому контролю, испытаниям, анализу и консультативные услуги следующим компаниям:

- ООО «ЮИИ-Сибирь» (г.Ачинск Красноярский край)» на сумму 84,4 тыс. руб.,, в том числе НДС 20% - 14,1 тыс.руб;

Раздел 5. Информация об уплаченных налогах.

В 2023 г. уплачены следующие налоги:

- в бюджет государства:
- НДС – 21814,6 тыс. руб.
НДФЛ – 8666,7 тыс.руб,
Страховые взносы- 11065,6 тыс. руб.
Налог на прибыль – 3316,1 тыс.руб.
Транспортный налог – 60,0 тыс. руб

Финансовый директор



Исмаелян А.Х.