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 2024 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.

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

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

Баланс ООО "ИМА-консалтинг" на 31 декабря 2024 год

На конец отчетного периода стоимость основных средств, учитываемых на счете 01.01. «Основные средства в организации», составила 29 058 519 рублей 19 копеек. Остаточная стоимость основных средств 31 декабря 2024 года составила 15 206 674 рубля 17 копеек.

Амортизация, начисленная за 2024 год по основным средствам, составила 13 851 845 рубля 02 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 2024 года составляет 41 092 494 рубля 97 копеек, в том числе задолженность покупателей и заказчиков 9 939 391 рубль 87 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 8 267 рублей 03 копейки, на депозитных счетах – 107 130 000 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 – 107 205 129 рублей 96 копеек.

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

за январь-декабрь 2024 года

Выручка за 2024 год составила 861 102 262 рубля 10 копеек.

Себестоимость проданных работ и услуг (строка 2120) состоит из прямых расходов, непосредственно связанных с выполнением работ и оказанием услуг, и составляет 350 743 884 рубля 45 копеек.

Управленческие расходы (строка 2220) составили 313 054 361 рубль 60 копеек.

Проценты к получению (строка 2320) составили 13 621 283 рубля 99 копеек.

Прочие доходы (строка 2340) составили 33 333 рубля 33 копейки.

Прочие расходы (строка 2350) составили 2 669 211 рублей 27 копеек.

Прибыль (убыток) до налогообложения (строка 2300) составила 208 289 422 рубля 10 копеек.

Текущий налог на прибыль (строка 2410) составили 42 280 458 рублей.

Прочее (строка 2460) 217 314 рублей 14 копеек.

Чистая прибыль (убыток) (строка 2400) составил **165 791 649** рублей 96 копеек.

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 2024 году.

В налоговом учете прибыль организации составила **211 402 290** рубля 43 копейки. Расхождение с величиной прибыли в бухгалтерском учете на сумму 3 330 182 рубля 47 копеек возникло по следующим причинам:

– расходы на обслуживание автомобиля, в том числе расходы на страхование автомобиля, расходы на ГСМ, техобслуживание, составили 1 524 944,56 (в налоговом учете не учитываются);

– списание рекламных расходов сверх ограничений, установленных главой 25 НК РФ в сумме 1 587 923,78;

– списание излишне уплаченных сумм налогов и взносов более 3-х лет давности, не вошедших в сальдо по ЕНС, на сумму 217 314,13 (в налоговом учете не учитываются).

Итого разница: 211402290,43 – 42280458,00 - 1524944,56 – 1587923,78 - 217314,13 = 165791649,96.

Генеральный директор С. А. Иванов

Главный бухгалтер И. А. Селиванова