

Российская Федерация
Кировская область

Общество с ограниченной ответственностью
«Компания Инфорус»

610025, г. Киров, ул. Чистопрудненская, 1-78, тел. 8-912-829-0078, ИНН 4345025638, КПП 434501001
ОГРН 1034316542480 , р/с 40702810600010003324, к/с 30101810100000000711 в
ОАО КБ "Хлынов" г.Киров

От 17 марта 2025 г.

в ИФНС России по г.Кирову

Пояснения к бухгалтерскому балансу
ООО «Компания Инфорус» за 2024 год

1. В отчете о прибылях и убытках бухгалтерской отчетности сумма доходов отражена в размере – 5 239 551 руб., в т.ч.:
- выручка 5 067 664 руб.
 - прочие доходы 171 887 руб.

В строке 113 Раздела 2.1.1 налоговой декларации по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения за 2024 год, отражена сумма 5 450 651 руб.

В бухгалтерском учете доходы признаются по методу начисления, в налоговом учете – кассовым методом. Таким образом, разница между доходами, отраженными в бухгалтерском и налоговом учете соответствует уменьшению дебиторской задолженности:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 62 за 2024 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62	384 000,00		7 053 128,00	7 264 228,00	172 900,00	
62.01	384 000,00		5 065 164,00	5 268 764,00	180 400,00	
62.02			1 987 964,00	1 995 464,00		7 500,00
Итого	384 000,00		7 053 128,00	7 264 228,00	172 900,00	

Таким образом, получается: 5 067 664 – (172 900 - 384 000) = 5 278 764+171 887=5 450 651 руб.

Прочие доходы, отраженные в сумме 171 887 руб., соответствуют доходам по полученным процентам от вкладов в банке.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91.01 за 2024 г.

Счет	Показа- тели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Прочие доходы и расходы							

91.01	БУ				171 887,06		171 887,06
	Кол.						
Прочие внереализационные доходы (расходы)	БУ				171 887,06		
	Кол.						
Итого	БУ				171 887,06		171 887,06
	Кол.						

2.Расшифровка дебиторской задолженности:

Дебиторская задолженность перед ООО "Компания Инфорус" за период с 01.01.2024 по 31.12.2024

Контрагент		Дебиторская задолженность				
Наименование	ИНН	Основание образования	Дата	Сумма на начало периода 01.01.2024	Сумма на конец периода 31.12.2024	Основание выбытия
ООО ПКФ "ХИММАРКЕТ"	4345457638	оказание услуг	29.12.2023	18 000,00		погашение задолженности
ООО "ККХ"	4345282360	оказание услуг	28.12.2024	9 500,00	10 500,00	
ООО "ГРИН ГРОУ КЕМИКАЛ"	4312158713	оказание услуг	28.12.2024		4 800,00	
Открытое акционерное общество "Мобильные ТелеСистемы" / ОАО "МТС"	7740000076	аванс поставщику	28.02.2021	152,28	152,28	
ИП Зверев Сергей Леонидович	432500931682	оказание услуг	28.12.2024		3 600,00	
ООО "СМУ-411"	4345100701	оказание услуг	30.11.2023	33 000,00		погашение задолженности
ООО "Сад-Гигант Ингушетия"	0603020279	оказание услуг	29.12.2023	70 000,00		погашение задолженности
ООО "Страда"	4312136043	оказание услуг	29.12.2023	94 000,00		погашение задолженности
ООО "КИРОВПЕЙПЕР"	7707375416	оказание услуг	29.12.2023	39 500,00		погашение задолженности
ООО «Южные земли»	2323032606	оказание услуг	29.12.2024	120 000,00	120 000,00	
ООО "МЕДИА ЭСТЕЙТ"	9705160183	оказание услуг	28.12.2024		16 500,00	
ООО "НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ"	6916016190	оказание услуг	28.12.2024		25 000,00	
Итого:				384 152,28	180 552,28	

Расшифровка кредиторской задолженности:

Кредиторская задолженность у ООО "Компания Инфорус" за период с 01.01.2024 по 31.12.2024

Контрагент		Кредиторская задолженность				
Наименование	ИНН	Основание образования	Дата	Сумма на начало периода 01.01.2024	Сумма на конец периода 31.12.2024	Основание выбытия
Общество с ограниченной ответственностью "1С-Вятка"	4345059250	покупка у поставщика	31.12.2024	51 873,00	59 415,00	
ООО "ВятСпецМаш"	4345235392	аванс покупателя	31.10.2024		2 200,00	
ООО "СТРОЙПОСТАВКА"	4345307382	аванс покупателя	31.10.2024		5 300,00	
Итого:				51 873,00	66 915,00	

3. В 2024 г. основная деятельность организации составляла деятельность в области информационных технологий, по разработке, адаптации и модификации программного обеспечения. С 06.07.2022 г. наша организация внесена в реестр аккредитованных организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий запись от 06.07.2022 г. №29781.

Расшифровка выручки:

Наименование	Сумма	Процент
Проценты в банке	171 887,00	3,15%
ИТС, услуги обновления 1С	366 064,00	6,72%
Программы 1С, продажа	83 700,00	1,54%
Сопровождение 1С, адаптация, модификация	4 829 000,00	88,59%
Итого:	5 450 651,00	100,00%

Доля доходов, определяемая в целях применения пункта 5 статьи 427 Налогового кодекса Российской Федерации составляет 88,59%. В соответствии с п.5 ст. 427 НК РФ применяются пониженные тарифы страховых взносов с 01.07.2022 г.

Генеральный директор

Чувашев А.Н.