

Пояснительная записка к балансу за 2024 год по ООО «ИнтерМедиаГруп Владимир»

Общество с ограниченной ответственностью «ИнтерМедиаГруп Владимир» создано на основании решения учредителей в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08 февраля 1998 г. на основании протокола № GPM-10-12-2015 от 10 декабря 2015 года.

Юридический и фактический адрес предприятия: г.Владимир, ул.Гагарина, д.18.

Уставный капитал предприятия составляет 230000 руб.

Состав участников на 31.12.24 г. :

Шкулёв Виктор Михайлович -187680 руб.,

Амелин Николай Максимович-42320 руб.

Общество имеет в собственности имущество, учитываемое на балансе.

По состоянию на 31.12.2024 года остаточная стоимость основных средств составляет 3 744 399,73 руб.

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным приказом Минфина № 204 н от 17.09.2020г. Основные средства, в том числе инвестиционная недвижимость, принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) определяются при признании объекта в бухгалтерском учете и подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

Активы стоимостью менее 40 000 рублей не признаются основными средствами, их стоимость отражается в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и списывается на расходы одновременно в момент ввода в эксплуатацию.

Начиная с 01.01.2023 года Общество применяет упрощенную систему налогообложения. Объектом налогообложения признаются «Доходы». Налоговая ставка по УСН составляет 6%.

В целях определения материальных расходов и при списании материалов применяется метод средней себестоимости.

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

Общество создает следующие виды резервов:

- Резерв на оплату отпусков:

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на конец каждого квартала по сотрудникам исходя из количества неиспользованных дней отпуска и среднедневного заработка, при формировании резерва учитываются также суммы страховых взносов.

- Резерв по сомнительным долгам:

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности и учитывается на счете 63 «Резерв по сомнительным долгам». Величина резерва определяется ежеквартально отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки

вероятности погашения долга полностью или частично и отражается в регистре аналитического учета – ведомости расчета резерва по сомнительным долгам

Регистры налогового учета формируются с использованием компьютерной техники.

Основным источником дохода Общества в 2024 году является сдача имущества в аренду.

Основные показатели работы ООО «ИнтерМедиаГруп Владимир» за 2024 год

Показатели	Сумма (без НДС), тыс.руб.
Выручка по основной деятельности в т.ч.	
1.Субаренда	2475,7
Итого	2475,7

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 73,4 тыс. руб.

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 122,8 тыс. рублей.

Дебиторская и кредиторская задолженности реальные к погашению.

Среднесписочная численность за текущий год составила 2 человека.

Задолженность по выплате заработной плате на 31.12.2024 года отсутствует.

Просроченной задолженности перед бюджетом на 31.12.2024 года нет.

Совокупные затраты на энергетические ресурсы:

№п/п	Энергетический ресурс	Затраты, тыс. руб. (без НДС)
1	Электроэнергия	227,0
2	Газ	118,8

Общество по основной деятельности за 2024 год получило прибыль в размере 470 771,99 руб.

Генеральный директор

Г.В.Бобылева