

## ООО «МагМа Групп»

### ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ ОТЧЕТУ ЗА 2024г.

#### 1. Общие сведения о предприятии.

##### Юридический адрес:

368300, РЕСПУБЛИКА ДАГЕСТАН, Г.О. ГОРОД КАСПИЙСК, Г КАСПИЙСК, ПР-КТ АКУЛИНИЧЕВА, ЗД. 21, КАБИНЕТ 80

##### Регистрационные свидетельства:

Свидетельство МИФНС России № 15 по г. Санкт-Петербургу о государственной регистрации юридического лица серия 78 № 008660823 от 05.09.2012 г. (ОГРН № 1117847586570)

свидетельство МИФНС России №15 по г. Санкт-Петербургу о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения серия 78 № 008482479 от 13.12.2011 г. (ИНН 7842466003 КПП 784201001)

##### Статистические коды:

ОКПО	30709374
ОКАТО	40298565000
ОКВЭД	41.2
ОКТМО	40912000
ОКОГУ	49013
ОКФС	16
ОКОПФ	65

##### Сведения об учредителях:

Магомедбеков Магомед Алаудинович, паспорт: 40 22 231646 , выдан ГУ МВД РОССИИ ПО Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ И ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ 10.10.2022г. КП 780-015, зарегистрирован: 196626, Санкт-Петербург г, Шушары п, Окуловская ул, дом № 8, кв.18

##### Открытые банковские счета:

Наименование банка	БИК банка	Расчетный счет
АО "АЛЬФА-БАНК"	044030786	40702810232060006323
АО "АЛЬФА-БАНК»	044030786	40702810832060002934
АО "АЛЬФА-БАНК"	044030786	40702810432060012764
БАНК ВТБ (ПАО)	044525411	40702810628610000836
ПАО "СБЕРБАНК РОССИИ"	044525555	40702810155000102774
"ГАЗПРОМБАНК" (АО)	044525823	40702810300000093530

"ГАЗПРОМБАНК" (АО)	044525823	40702810600000134254
"МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК" (ПАО)	044525659	40702810800760014255
ОТДЕЛЕНИЕ-НБ РЕСПУБЛИКА ДАГЕСТАН БАНКА РОССИИ//УФК по Республике Дагестан	018209001	03235643827100000300
ОТДЕЛЕНИЕ-НБ РЕСПУБЛИКА ДАГЕСТАН БАНКА РОССИИ//УФК по Республике Дагестан	018209001	03235643827100000300

### Органы управления предприятия:

Высшим органом общества является общее собрание участников общества. Руководство текущей деятельностью общества осуществляет единоличный исполнительный орган общества – Генеральный директор – Магомедбеков Магомед Алаудинович.

### Численность персонала предприятия:

По состоянию на 31.12.2024 г., среднесписочная численность персонала составила - 52 человек, в т.ч. совместители - 8 человек.

### Основные виды деятельности в 2024г.:

41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий.

## 2. Основные средства.

В составе основных средств отражены машины, здания, сооружения, оборудование другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств, принятых к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение. Стоимость переданных или подлежащих передаче активов устанавливалась исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах Общества обычно определяло стоимость аналогичных товаров, ценностей. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начислялась для целей бухгалтерского учета линейным способом по нормам, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 03.01.2002г.

### Остаточная стоимость основных средств

на 01.01.2024 г. - 60 840 тыс. руб.,

на 31.12.2024 г. - 42 050 тыс. руб.

Наименование группы основных средств	Балансовая стоимость на	Сумма начисленной амортизации на	Остаточная стоимость на
--------------------------------------	-------------------------	----------------------------------	-------------------------

	31.12.2024г. (тыс.руб.)	31.12.2024г. (тыс.руб.)	31.12.2024г. (тыс.руб.)
Здания и сооружения	4 953	1 231	3 722
Машины и оборудование, транспортные средства, хозяйственные инвентарь	108 984	70 656	38 328
<b>И Т О Г О:</b>	<b>113 937</b>	<b>71 887</b>	<b>42 050</b>

Амортизационные отчисления за 2024 год составили 19 441 тыс. руб.

В 2024 году произведен ввод в эксплуатацию ОС на сумму 3 748 тыс. руб. , выбыло ОС на сумму 7 234 тыс.руб.

Переоценка основных средств в течение отчетного года не производилась.

### 3. Финансовые вложения и денежные средства

На начало 2024 г. предприятие имело краткосрочные финансовые вложения – 244 662 тыс. руб.

Остатки денежных средств на 01.01.2024 – 44 045 тыс. руб. на расчетном счете.

По состоянию на 31.12.2024г. остатки денежных средств предприятия составляют 49 536 тыс. руб., в т.ч.:

касса - 0 тыс. руб.,

расчетные счета — 49 536 тыс. руб.

Среднедневное поступление денежных средств составило за 2024 г. (248 раб. дней) – 13,0 тыс. руб., среднедневные платежи – 11,20 тыс. руб.

Финансовые вложения на конец ( 31.12.2024) года составляют 287 757 тыс.руб.

### 4. Основные поставщики и покупатели в 2024 году

Основные поставщики (60.01)

№ п/п	Контрагенты	ИНН	Сумма поставки за 2024г. (с НДС) тыс.руб.	Доля
1	А 9 000	7839125324	26 222	4%
2	ООО «ЧОО «АЛЬФА-77»	0571006938	4 982	2%
3	Арабаджи Татьяна Николаевна ИП	931000152827	7 116	6%

4	ООО «СК МЕРА»	9303033001	346 615	15%
5	ООО «ПАРТНЕРСТРОЙ»	6168116888	10 054	2%
6	ООО «БИЛД»	7810914855	21 342	2%
7	ООО «ВЕКТОР»	0521016539	9 071	3%
8	ООО «СК ВИКА»	4707040630	61 996	12%
9	ООО «ВТР»	7814769398	109 540	8%
10	ООО «ДСК»	0510013230	7 119	5%
11	ООО «ЛТМ МЬЮЗИК»	5003093620	29 416	5%
12	ООО «ГОРОД»	0542018946	302 701	20%
13	ИП Тарынин Александр Александрович	7814458603	40 223	5%
14	ИП Севостьянов Александр Николаевич	7330405742858	33 906	6%
15	ООО "ИНЖЕНЕРНЫЕ РЕШЕНИЯ"	7805774377	11 794	5%

Основные покупатели (62.01)

№ п/п	Контрагенты	ИНН	Сумма реализации за 2024г. (с НДС) тыс.руб.	Доля
1	ООО «МагМа Девелопмент»	7842106071	49 402	5%
2	ООО "СК «Дальпитерстрой"	7825130998	217 792	25%
3	ООО «Прагматик-М	7842106226	18 586	5%
4	АО «СМАРТ СИСТЕМС»	9722013742	84 147	30%
5	МКУ "УКС" ГОРОДСКОГО ОКРУГА "ГОРОД ДЕРБЕНТ"	0542018505	342 494	35%

**5. Информация о доходах и расходах по обычным видам деятельности.**

ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ, УСЛУГ СОСТАВИЛА

- 1 651 978 тыс. руб.

в том числе:

Выручка от оказанных услуг	1 586 412
Выручка от продажи товаров	65 566

СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАННЫХ ТОВАРОВ, РАБОТ, УСЛУГ СОСТАВИЛА- 1 533 269 тыс. руб.

в том числе:

Наименование	Сумма (тыс.руб.)
Услуг	1 493 385
Проданных товаров	39 884

#### 6. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы состоят из следующих групп:

**ПРОЧИЕ ДОХОДЫ - 33 987**

в том числе:

Наименование	Сумма (тыс.руб.)
Продажа материалов (91.01 Без НДС)	8 304
Исправительные записи по операциям прошлых лет	833
Продажа основных средств	3 929
Проценты по займам	16 523
Переуступка прав требования	4 397

**ПРОЧИЕ РАСХОДЫ - 52 819 тыс.руб.,**

в том числе:

Наименование	Сумма (тыс.руб.)
Комиссия банка	2 517
Продажа материалов (91.01 без НДС 91.02)	8 222
Исправительные записи по операциям прошлых лет	833
Проценты по займам	21 398
Прочие расходы по хозяйственным договорам	13 418
Продажа основных средств	2 964
Списание Кредиторской и дебиторской задолженности с истекшим сроком давности	3 411
Штрафы пени и неустойки по хозяйственным договорам	56

## 7. Налоги

Для целей исчисления налога на прибыль Общество признает выручку от продажи в том отчетном (налоговом) периоде, в котором она имела место, независимо от фактического поступления денежных средств, для исчисления налога на добавленную стоимость – по отгрузке). В связи с этим за отчетный год основные налоговые обязательства Общества характеризуются следующими данными:

### Основные налоговые обязательства Общества

Наименование налога	Способ признания выручки в бухгалтерском учете	Способ признания выручки налогообложения
Налог на прибыль	По отгрузке	По методу начисления
Налог на добавленную стоимость	По отгрузке	По отгрузке

В 2024 году Обществом уплачено налогов на сумму 113 511 тыс.руб.

## 8. Зарплата работников общества

ФОТ за 2024 год составил — 88 557 тыс.руб.

Начислено страховых взносов за 2024 год — 15 839 тыс.руб.

## 9. Результат чрезвычайных обстоятельств

В 2024 году в чрезвычайных обстоятельствах не произошло.

## 10. Прекращаемая деятельность

В 2024 году Общество не прекращало ни одного из видов своей деятельности.

## 11. Данные об учетной политике организации

Основные средства стоимостью до 100 000 руб. за единицу отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты одновременно с отнесением на забалансовый счет.

При начислении амортизации применяется линейный способ.

Материалы приобретаются по фактической себестоимости, списываются - по средней.

В строительстве учет затрат ведется на 20 счете, без использования 25 счета.

На сч. 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются управленческие расходы. Начисление и уплата налога на прибыль производилась ежемесячными авансовыми платежами, рассчитанными из платежей за квартал, предшествующий отчетному кварталу.

## 12. События после отчетной даты

Мы не располагаем информацией о событиях, которые могут или могли бы оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год.

Генеральный директор



М.А.Магомедбеков