

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ИМАС» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью ООО «ИМАС » зарегистрировано ИФНС № 23 по г. Москве 31.07.2020 . Свидетельство о госрегистрации № 1207700207527, ИНН 9723101254 , КПП 772301001, юридический адрес:109380, Город Москва, Москва, ул Чагинская, д. 4, стр. 13, этаж 2, ком. 28, офис 30.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Основной вид деятельности: ОКВЭД 41.20 «Строительство жилых и нежилых помещений»
3. Среднесписочная Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024 составила 2 человек.
4. Обособленные подразделения в территория СИРИУС в г.Сочи ; ИФНС России по федеральной территории "Сириус"; код ИФНС 2378

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ИМАС» утверждена приказом директора Ахундовым Э.М.. № 15 от 25.12.2024.и применяется с момента создания организации. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Мусаковская Светлана Михайлова — учредитель, 100% доли собственности в УК.

Ахундов Эльман Максуд Оглы - Генерального директор .

5. Раскрытие существенных статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

5.1 «ЗАПАСЫ» строка 1210

Комментарий: Незавершенное производство по причине не принятого Заказчиком выполнения работ по КС-2 на объекте строительства в г.Сочи -39067 тыс.руб.

5.2 «КАПИТАЛ» строка 1300 и Нераспределенная прибыль (строка 1370)

Комментарий :Отрицательная величина капитала14715 тыс.руб. и непокрытый убыток 14715 тыс.руб. напрямую связаны с отсутствием выручки за выполненные работы на объекте строительства , на не принятые Заказчиком при сдаче объекта в эксплуатацию.По исправлению данной ситуации на протяжении 2.5 лет ведутся судебные дела.

5.2 Кредиторская задолженность (строка 1520)

Комментарий: кредиторская задолженность в размере 96176 тыс.руб. напрямую связана в авансами полученными от Заказчика . По состоянию на 31.12.2025 года нет возможности зачесть полученный аванс , так как Заказчик не принял выполненные работы при сдаче объекта в эксплуатацию.

5.3 Отчет о финансовых результатах

За период с 01.01.2025 по 31.12.2025 года Обществом получен убыток в размере 6662 тыс.руб.

Расшифровка убытка :

При Выручке полученной при исполнении обязательств по Договору поставки в 2025 году - 52508 тыс.руб.;

Себестоимость продаж составила - 54363 тыс.руб.,(стр.2120), в том числе

-стоимость товара -52199 тыс.руб,

- услуги транспортировки и автокрана - 2164 тыс.руб.

- управленческие расходы - 4807 тыс.руб.,(стр.2220) в том числе

- расходы по судебным издержкам - 2947,2 тыс.руб.

- списание материалов (прочего имущества) - 1859,8 тыс.руб.

6. Оценка финансового состояния и перспективы.

По состоянию а 31 декабря 2025 года пассивы Общества превышают его активы (собственный капитал отрицательный), что формально указывает на признаки неплатежеспособности . Однако, руководство Общества оценивает данную ситуацию как техническую , обусловленную следующими факторами:

- Компания находится в стадии стагнации из-за недобросовестности Заказчика и ведет разбирательства в суде , надеясь на благополучное решение и возможность получить денежные средства по выполненным работам на объекте строительства на территории СИРИУС в г.Сочи.

Генеральный директор ООО «ИМАС»



(Ахундов Э.М.)