ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ИМГ»

125476, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Южное Тушино, проезд Светлогорский, д. 5, кв. 55
ИНН 7703580799 КПП 773301001

ИФНС РФ № 33 по г. Москве

Пояснения
к бухгалтерской (финансововй) отчетностии ООО «ИМГ» за 2025 год.

1. Сведения об Обществе с ограниченной ответственностью «ИМГ»

1. Общество с ограниченной ответственностью «ИМГ)», именуемое в дальнейшем «Общество», зарегистрировано 13 февраля 2006 года.
2. Юридический адрес : 125476, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Южное Тушино, проезд Светлогорский, д. 5, кв. 55.
3. Свидетельство о Государственной регистрации №77 009241152, выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 13.02.2006 г.
Основной государственный номер (ОГРН): 1067746268930
4. ИНН 7703580799
5. КПП 773301001
1.8. ОКПО 93499920
6. Основные виды экономической деятельности деятельности Общества по ОКВЭД:
- 41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий,
-42.99 - Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки,
- 60.10 - Деятельность в области радиовещанияя,
- 60.20 - Деятельность в области телевизионного вещания,
- 70.22 - Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
- 82.99 - Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки
- 93.11 - Деятельность спортивных объектов
- 93.19 - Деятельность в области спорта прочая
- 93.2 - Деятельность в области спорта и развлечений.
7. Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью.
8. Общество действует на основании Устава.
9. Уставный капитал номинальной стоимостью 10 000,00 (Десять тысяч) рублей состоит из следующих долей Участников:
- ИМГ Ворлдвайд ЛЛС. – доля номинальной стоимостью 100,00 (Сто) рублей, что составляет 1% Уставного капитала;
- Интернешнл Менеджмент Групп (Оверсис) ЛЛС. – доля номинальной стоимостью 9 900,00 (Девять тысяч девятьсот) рублей, что составляет 99% Уставного капитала.
10. Общество не имеет обособленных подразделений.
11. Численность работающих на отчетную дату - 1 человек.

2. Организация бухгалтерского учета и формирования отчетности.

Бухгалтерский учет в ООО «ИМГ» ведется в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете», с действующими положениями и нормативными актами Российской Федерации

3. Основные элементы учетной политики

1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
2. В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.
Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.
Общество применяет лимит стоимости основных средств для их учета в составе материально-производственных запасов в сумме 100 000 руб.
3. Общество ведет учет отложенных налоговых активов и обязательств в соответствии с ПБУ 18/02.
4. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В отчетном периоде Общество осуществляло списание стоимости материально-производственных запасов по способу Средней себестоимости (как в бухгалтерском, так и в налоговом учете).
5. В отчете о прибылях и убытках расходы организации отражаются с подразделением на управленческие расходы и прочие расходы.
6. У общества имеются расходы будущих периодов, что связано с учетом расчетов по договору добровольного страхования сотрудников наличием лицензии программного комплекса. Эти расходы списываются равномерно в течение периода, к которым относятся.
7. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.
8. Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.
9. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Информация об аффилированных лицах

Компания ООО «ИМГ» входит в международную группу компаний «IMG».
В 2025 году Обществом осуществлялись следующие операции с аффилированными лицами, входящие в указанную группу:
1. Состояние расчетов с аффилированными лицами. По состоянию на 31.12.2025 г дебиторская задолженность по расчетам с аффилированными лицами составляет 14 303 924, 20 руб.
2. Операции по приобретению услуг аренды у аффилированных лиц. В 2025 году Общество не арендовало и не сдавало в аренду нежилые помещения аффилированным лицам.
3. Расчеты по займам с аффилированными лицами. В 2025 г Общество не осуществляло операций по заемным средствам с аффилированными лицами.

5. Основные показатели отчетности

1. Основные средства на конец года составили 24,157.77 .руб. за минусом накопленной амортизации.
2. Расходы будущих периодов на конец отчетного периода составили 59,249.66 руб.
3. На конец отчетного периода денежные средства:
-в кассе отсутствуют
- на расчетном счете в банке АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК» составляет 2,750,425.83 руб (Два миллиона семьсот пятьдесят тысяч четыреста двадцать пять рублей 83 копейки).
- на валютном счете в банке АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК» отсутствуют.
4. Сумма дебиторской задолженности на кнец отчетного периода составляет: 14,553,360.83 руб, в том числе дебиторская задолженность покупателей 14,303,924.20 руб.
5. Сумма кредиторской задолженности составляет: 423,076.90 руб., в том числе задолженность перед поставщиками и подрядчиками 9,546.93 руб.
6. Задолженность перед персоналом отсутствует, заработная плата выплачивается в последний день месяца, в котором выполнялись работы.

7. По строке 1370 Бухгалтерского баланса отражена нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31 декабря 2025 года в размере 17,362,030.73 рублей.
8. Инвестиционная и финансовая деятельности в 2025 году Обществом не осуществлялась.

Генеральный директор ООО «ИМГ»

Борткевич А.В._____