

Общество с ограниченной ответственностью «Диджитал Платформс»

Адрес: Дмитровское шоссе, дом 60, эт. 2, офис 215-3, помещ. III, Москва, 127474 Тел.: (495) 230-3199 E-mail: info@d-platforms.ru
ОГРН 1185053014211 ИНН 5024186160 КПП 77130100

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021г.

1. Общие сведения

1. Общество с ограниченной ответственностью «Диджитал Платформс».
Краткое наименование: ООО «Диджитал Платформс».
2. Юридический и фактический адрес:
по состоянию на 26.10.2021г.: 127238, г. Москва, Дмитровское шоссе, дом 85, эт. 2, офис 218.
по состоянию на 31.12.2021г.: 127474, г. Москва, Дмитровское шоссе, дом 60, эт. 2, офис 215-3, помещ. III
3. Дата государственной регистрации: 25 июня 2018 года.
4. ОГРН: 1185053014211
5. ИНН: 5024186160
6. КПП: 771301001
7. Уставный капитал: 11 764 (Одиннадцать тысяч семьсот шестьдесят четыре) рубля 71 копейка, оплачен полностью.
Участником на 31.12.2021г. является:
К.Н.Харчев с долей 100 процентов;
8. Основной вид деятельности: 62.02 – Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий.
9. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 8 человек.
10. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
11. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	25.12.2020 (1 раз в три года)	Расхождений не выявлено
Материально-производственные запасы	29.12.2021	Расхождений не выявлено
Расчеты с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами	29.12.2021	Расчеты подтверждены
12. Организация представляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, т.к. является малым предприятием (дата включения в Единый реестр субъектов малого предпринимательства с 10.07.2018, статус – микропредприятие).
13. Исполнительный орган – Генеральный директор Харчев Константин Николаевич.
14. В ПАО Сбербанк России открыт расчетный счет в рублях РФ.
15. Общество применяет УСН «доходы».

2. Особенности учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2021 год утверждена приказом генерального директора от 25 декабря 2019 года № 2-УП. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

1. Согласно утвержденному документу, в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов. Нормы амортизации определяются исходя из срока полезного использования объектов основных средств. Повышающие и понижающие коэффициенты к стандартным нормам амортизации не применяются. Амортизационная премия не применяется. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не производится.

Активы стоимостью не более 2 000 рублей за единицу учитываются на балансовом счете 10, и списываются в производство по мере отпуска из в эксплуатацию.
2. Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;
3. Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.
4. Бухгалтерский учет ведется с применением регистров, предусмотренных используемой бухгалтерской программой «1С:Бухгалтерия 8», ред.3.0.
5. Резервы по сомнительным долгам не создаются, ввиду отсутствия просроченной задолженности.
6. В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
 - Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;
 - Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н;
 - Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;
 - Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;
 - Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н;
 - Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.
7. Затраты на оказываемые услуги учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат, подразделениям.
8. Общепроизводственные затраты учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат по видам номенклатуры.
9. Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)» без распределения по видам деятельности.
10. Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007).

3. Основные показатели деятельности организации за 2021 год

В отчетном году выручка составила: 64 677 605, 19 рублей. в т.ч.:

- 3.1 По основному виду деятельности «Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий» (ОКВЭД 62.02) – 57 863 105,32 рублей;
Реализация посреднических услуг (ОКВЭД 82.99)– 6 814 499,87 рублей

3.2 Основные затраты на производство и реализацию услуг:

3.2.1 Общепроизводственные 23 048 360,35 в т.ч.

Амортизация ОС: 6 336 166,05 рублей;

Аренда для хранения данных: 7 305 032,58 рублей;

Аренда вычислительных ресурсов: 1 520 677,85 рублей;

Оплата труда и страховые взносы: 2 382 027,43 рублей;

Приобретение прав на использование ПО: 376 220,44 рублей;

Технологические услуги (хостинг, кроссировка, тех.обслуживание и пр.) 4 227 500,10 рублей;

Услуги связи, предоставление каналов интернет, IP-адресов – 709 788,05 рублей;

Агентское вознаграждение – 190 947,85 рублей.

3.2.2 Общехозяйственные расходы: 32 237 529,69 рублей в т.ч.

Амортизация ОС и НМА: 929 443,89 рублей;

Приобретение МПЗ: 154 164,49 рублей;

Расходы на ПО (сопровождение, адаптация, подписки и пр): 3 043 081,49 рублей;

Оплаты труда и страховые взносы: 20 049 793,14 рублей;

Аренда офиса: 3 086 051,57 рублей;

Услуги связи, интернет: 601 886,03 рублей;

Расходы на охрану труда и обучение: 62 262,64 рублей;

Управленческие расходы 2 091 779,87 рублей;

Коммерческие расходы: 2 219 066,87 рублей.

Просроченная кредиторская задолженность по заработной плате отсутствует.

3.3 Расходы на приобретение основных средств: 559 231,50 рублей;

приобретение НМА: 825 000 рублей;

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Дочерних и зависимых обществ нет.

4.2. ООО «Диджитал Платформс» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

5. Информация о применении ФСБУ

5.1. Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» с 01 января 2022 года с учетом преференций, для организаций, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Все изменения отражаются перспективно.

Генеральный директор



К.Н. Харчев

Главный бухгалтер

Н.С. Филь