

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023г.

1. Общие сведения

1. Общество с ограниченной ответственностью «Диджитал Платформс».
Краткое наименование: ООО «Диджитал Платформс».
2. Юридический и фактический адрес:
по состоянию на 31.12.2023г.: 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 31.12.2022г. 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 2023 года составила 11 человек.
10. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
11. Организация представляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, т.к. является малым предприятием (дата включения в Единый реестр субъектов малого предпринимательства с 10.07.2018, статус – микропредприятие).
12. Исполнительный орган – Генеральный директор Харчев Константин Николаевич.
13. В ПАО Сбербанк России открыт расчетный счет в рублях РФ.
14. Общество применяет УСН «доходы».

2. Особенности учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

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.

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.

Затраты на оказываемые услуги учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат, подразделениям.

Общепроизводственные затраты учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат по видам номенклатуры.

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.

3. Основные показатели деятельности организации за 2023 год

В отчетном году выручка составила: 128 711 470 рублей. в т.ч.:

1. По основному виду деятельности «Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий» (ОКВЭД 62.02) – 103 392 280 рублей;
Реализация посреднических услуг (ОКВЭД 82.99)– 25 049 190 рублей

2. Основные затраты на производство и реализацию услуг:

2.1.Общепроизводственные 8 114 124,78 в т.ч.

Аренда для хранения данных: 4 043 139 рублей;

Аренда вычислительных ресурсов: 171 363 рублей;

Оплата труда и страховые взносы: 1 888 287 рублей;

Технологические услуги (хостинг, кроссировка, тех.обслуживание и пр.) 1 775 195 рублей;

Услуги связи, предоставление каналов интернет, IP-адресов – 106 551,36 рублей;

Агентское вознаграждение – 129 589 рублей.

2.2.Общехозяйственные расходы: 30 243 343 рублей в т.ч.

Амортизация ОС и НМА: 717 370 рублей;

Командировочные расходы: 285 805 рублей;

Расходы на ПО (сопровождение, адаптация, подписки и пр): 169 513 рублей;

Оплаты труда и страховые взносы: 26 053 276 рублей;
Аренда офиса: 1 501 104 рублей;
Услуги связи, интернет: 157 060 рублей;
Представительские расходы: 140 285 рублей;
Расходы на охрану труда и обучение: 48 111 рублей;
Материальные расходы 82 588 рублей;
Юридические услуги, нотариус: 388 800 рублей;
Почтовые расходы, деловые поездки: 47 845 рублей;
Прочие расходы: 651 647 рублей.
Просроченная кредиторская задолженность по заработной плате отсутствует.

4. Информация о связанных сторонах

1. Дочерних и зависимых обществ нет.
2. ООО «Диджитал Платформс» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

Генеральный директор


 К.Н. Харчев

Исполнитель:
Гл.бухгалтер
Филь Наталья Сергеевна
8 (916) 128-23-31