

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу ООО «СМАРТ-АССИСТЕНТ»
за 2023 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «СМАРТ-АССИСТЕНТ» зарегистрировано Межрайонной ИФНС России № 22 по Новосибирской области 24.08.2022. Свидетельство о госрегистрации № 1225400033836, ИНН 5406825160, КПП 540601001, юридический адрес: г. Новосибирск, улица Селезнева, 37, 4.

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

Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: одно физическое лицо — Смирнов Виталий Сергеевич.

Основной вид деятельности: Разработка компьютерного программного обеспечения ОКВЭД 62.01.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022 составила 3 человека.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «СМАРТ-АССИСТЕНТ» утверждена приказом директора Смирнова В.С. № 7 от 25.12.2022. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Смирнов Виталий Сергеевич — учредитель, 100% доли собственности в УК, занимает должность директора.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

В соответствии с Договором № 150ГС1ИИС12-D7/79664 о предоставлении средств юридическому лицу на безвозмездной и безвозвратной основе в форме гранта, источником финансового обеспечения которых полностью или частично является субсидия, предоставленная из федерального бюджета, поступили 31.03.2023 денежные средства на разработку прототипа диалоговой экспертной

системы поддержки менеджеров продаж промышленного оборудования) в сумме 2 000 000 рублей.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

по основному виду деятельности «разработка компьютерного программного обеспечения» — 50 000 рублей;

по прочим видам деятельности — 0 рублей;

прочие доходы — 0 рублей.

Затраты на производство и реализацию продукции — 17 086 рублей.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023

Показатель	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
			Поступило	Выбыло	
Дебиторская задолженность, в том числе:	2023	100 648,19	695 277,86	781 507,60	14 418,45
Единый налоговый счёт		40 346,52	525 419,35	551 803,31	13 962,55
Поставщики		10 301,67	114 450,00	124 751,67	0
Покупатели		50 000,00	50 000,00	100 000,00	0
Прочее		0	5 408,51	4 952,62	455,90
Прочие оборотные активы, в том числе	2023	0	92 100,00	0	92 100,00
Расходы на оформление заявки в Роспатент		0	25 000,00	0	25 000,00
Программа 1С		0	20 600,00	0	20 600,00
Рекламные материалы		0	42 000,00	0	42 000,00
Госпошлина Роспатента на регистрацию программы для ЭВМ		0	4 500,00	0	4 500,00
Заёмные средства	2023	0	20 000,00	36 000,00	16 000,00
Доходы будущих периодов, в том числе	2023	0	4 000 000,00	0	4 000 000,00
Грант Фонда содействия инновациям,		0	4 000 000,00	0	4 000 000,00

Показатель	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
			Поступило	Выбыло	
источником которого является субсидия, предоставленная из федерального бюджета					

6. Оценочные обязательства и резервы.

На 31.12.2023 оценочные обязательства и резервы отсутствуют.

7. Заработная плата.

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2023 составляет 0 руб. Списочная численность работников на 31.12.2022 — 3 чел. Среднемесячная зарплата — 103 179,76 руб.

Директор ООО «СМАРТ-АССИСТЕНТ»

В.С. Смирнов

