

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ООО «СевенПро»**

**за 2023 г.**  
(тыс. руб.)

ООО «СевенПро»  
Подготовлено  
Дата 27.03.2024

Подпись Генеральный директор

А.Б. Мартынов

## Содержание

<b>1 РАЗДЕЛ 1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ОРГАНИЗАЦИИ И ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ООО «СевенПро»</b>	<b>4</b>
1.1 Основные сведения об организации	4
1.2 Основные виды деятельности организации	4
1.3 Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за отчетный и предшествующий год.	5
1.4 Состав органов управления организации	5
1.5 Сведения об обособленных подразделениях организации	5
1.6 Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях	5
<b>РАЗДЕЛ 2. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПРИНЦИПАХ, ПРИМЕНЯЕМЫХ ПРИ ВЕДЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И СОСТАВЛЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ</b>	<b>7</b>
1.1 Применение законодательства по бухгалтерскому учету	7
<b>РАЗДЕЛ 3. РАСШИФРОВКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «СевенПро» И ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ</b>	<b>8</b>
<b>1 Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)</b>	<b>8</b>
<b>2 Основные средства</b>	<b>8</b>
<b>3 Финансовые вложения</b>	<b>9</b>
<b>4 Запасы</b>	<b>10</b>
<b>5 Расходы будущих периодов</b>	<b>11</b>
<b>6 Дебиторская и кредиторская задолженность</b>	<b>11</b>
6.1 Дополнительная информация в отношении займов, кредитов и затрат по их обслуживанию	11
<b>7 Затраты на производство</b>	<b>11</b>
<b>8 Резервы под оценочные обязательства</b>	<b>12</b>
8.1 Описание оценочных обязательств	12
8.2 Описание условных обязательств	12
<b>9 Обеспечения обязательств</b>	<b>13</b>
<b>10 Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте</b>	<b>14</b>
10.1 Величина курсовых разниц, отнесенных не на счет учета финансовых результатов	14
<b>11 Денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>14</b>
<b>12 Финансовые результаты</b>	<b>14</b>
12.1 Порядок признания коммерческих и управленческих расходов	18
12.2 Порядок отражение прочих доходов и расходов	18
<b>13 Налог на прибыль</b>	<b>19</b>
13.1 Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток) организации	19

<b>4</b>	<b>РАЗДЕЛ 4. ИНАЯ СУЩЕСТВЕННАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ООО «СевенПро»</b>	<b>19</b>
4.1	<i>Последствия событий после отчетной даты</i>	19
4.2	<i>Информация о связанных сторонах.</i>	19

# 1 РАЗДЕЛ 1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ОРГАНИЗАЦИИ И ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ООО «СевенПро»

## 1.1 Основные сведения об организации

Полное наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью «СевенПро»**

Сокращенное наименование организации: **ООО «СевенПро»**

ИНН/КПП организации: **7710354624/771401001**

Дата создания (государственной регистрации): 12.09.2000г. Зарегистрировано Государственным Учреждением Московской регистрационной палатой №002.012.612

Юридический адрес организации: 125284, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Хорошевский, ш Хорошёвское, д. 32А, этаж/помещ. Цокольный/Х, комната 11, тел.: (495) 9692002

Генеральный директор ООО «СевенПро»: Мартынов Александр Борисович

Главный бухгалтер ООО «СевенПро»: Рогдева Елена Васильевна

Организация применяет общий режим налогообложения.

Среднегодовая численность работников ООО «СевенПро» составила:

- 38 чел. за 2023 год, численность работающих на 31 декабря 2023 г. - чел. 49;

- 29 чел. за 2022 год, численность работающих на 31 декабря 2022 г. - чел. 35;

Акционерами (участниками) ООО «СевенПро» являются:

- Мартынов Александр Борисович - 342 857,00руб. (100)%

Основные виды деятельности организации

Основными видами деятельности ООО «СевенПро» являются:

Код по ОКВЭД	Наименование вида экономической деятельности	Доходы по виду экономической деятельности (тыс. руб.)	Доля доходов и поступлений, соответствующие коду ОКВЭД по данному виду экономической деятельности, в общем объеме выпущенной продукции и оказанных услуг (%)
1	2	3	5
43.29	Производство прочих строительно-монтажных работ установку (монтаж) оборудования, кроме систем	987	0,05%
46.51	Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением	972 874	46,26%
62.01	Разработка компьютерного программного обеспечения	656 902	31,23%
62.03	Деятельность по управлению компьютерным оборудованием	127 043	6,04%
62.09	Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая	120 582	5,73%

71.12	Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях	221 237	10,52%
46.69	Торговля оптовая прочими машинами	3 594	0,17%
Итого:		2 103 219	100,00%

### 1.2 Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за отчетный и предшествующий год.

п. 9 ст. 13 Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», п. 6 ст. 33, ст. 34 Закона № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», подп. 11 п. 1 ст. 48, п. 4 ст. 88 Закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»

Бухгалтерская отчетность ООО «СевенПро» за 2023 год утверждена на годовом собрании акционеров (общем собрании участников общества), которое состоялось «29» марта 2023 г. ООО «СевенПро» по итогам 2023 г. получило чистую прибыль (убыток) в размере 15 370 тыс. руб. Общим собранием акционеров принято решение не распределять чистую прибыль текущего года. Остаток нераспределенной чистой прибыли (убытка) составил: - 131 789 тыс. руб. за 2023 г..

### 1.3 Состав органов управления организации

Состав исполнительного органа ООО «СевенПро» генеральный директор Мартынов Александр Борисович.

### 1.4 Сведения об обособленных подразделениях организации

ООО «СевенПро» не имеет обособленных подразделений.

### 1.5 Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

Информация раскрывается в обязательном порядке, ПБУ 11/2008 (исключение – субъекты малого предпринимательства, не публикующие свою бухгалтерскую отчетность полностью или частично согласно законодательству РФ, учредительным документам либо по собственной инициативе – с закреплением в учетной политике).

Перечень связанных сторон ООО «СевенПро»:

- ООО «Севентек» Мартынов Александр Борисович на основании, принадлежащих 100% уставного (складочного капитала) ООО «Севентек»;
- ООО «СИТ» Мартынов Александр Борисович на основании, принадлежащих 100% уставного (складочного капитала) ООО «СИТ»;

В 2023 г. ООО «СевенПро» осуществлялись следующие операции со связанными сторонами (должны раскрываться отдельно для каждой группы связанных сторон: основного хозяйственного общества, дочерних хозяйственных обществ, преобладающих (участвующих) хозяйственных обществ, зависимых хозяйственных обществ, участников совместной деятельности, основного управленческого персонала организации):

- 1) Приобретены товары, услуги, работы у следующих связанных сторон:  
 - ООО «Севентек» (оказание услуг) на сумму 604 429 тыс. руб. за 2023 г., 414 391 тыс. руб. за 2021 г., Сделка осуществлена на обычных коммерческих условиях по действовавшим на момент сделки рыночным ценам;
- 2) Реализовано продукции, оказано услуг, выполнены работы следующим связанным сторонам приобретены товары, услуги, работы у следующих связанных сторон:  
 - ООО «Севентек» (приобретение услуг) на сумму 4 831 тыс. руб. за 2023 г., 5 849 тыс. руб. за 2022 г. Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- 3) Реализовано продукции, оказано услуг, выполнены работы следующим связанным сторонам приобретены товары, услуги, работы у следующих связанных сторон:  
 ООО «СИТ» (приобретение услуг) на сумму 42 тыс. руб. за 2023 г., 0 тыс. руб. за 2022 г. Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- 4)  
 -

Информация о размере вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу, составил:

- 76 938 тыс. руб. за 2023 г.;

- 13 321 тыс. руб. за 2022 г.;

в том числе:

- краткосрочное вознаграждение (оплата труда, оплачиваемый отпуск, оплата лечения и т.п.) составило 76 938 тыс. руб. за 2023 г.;

- долгосрочное вознаграждение составило 0 тыс. руб. за 2023 г.

-

Информация о размерах вознаграждений, начисленных/выплаченных основному управленческому персоналу ООО «СевенПро», в 2023 г., 2022 г. представлена в таблице (Таблица 1).

**Таблица 1. Информация о размерах вознаграждений, начисленных/выплаченных основному управленческому персоналу ООО «СевенПро» в 2023 г., 2022 г.**

Вид вознаграждения	Период	Порядок выплаты вознаграждения (краткосрочные /долгосрочные <sup>1</sup> )	Размер вознаграждения по категориям управленческого персонала			
			руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации)	заместители руководителей	члены коллегиального исполнительного органа, совета директоров (наблюдательного совета)	Иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации
Оплата труда за отчетный период	за 2023 г.	Краткосрочные	57 695	15 889		
	за 2022 г.	Краткосрочные	12 533	788		
Страховые взносы,	за 2023 г.	Краткосрочные	9 044	2 698		

<sup>1</sup> Краткосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты. Долгосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты

Вид вознаграждения	Период	Порядок выплаты вознаграждения (краткосрочные /долгосрочные <sup>1</sup> )	Размер вознаграждения по категориям управленческого персонала			
			руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации)	заместители руководителей	члены коллегиального исполнительного органа, совета директоров (наблюдательного совета)	Иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации
начисленные за отчетный период	за 2022 г.	Краткосрочные	2 048	162		
Оплата ежегодного очередного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	за 2023 г.	Краткосрочные	1 753	1 601		
	за 2022 г.	Краткосрочные	903	32		

## **РАЗДЕЛ 2. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПРИНЦИПАХ, ПРИМЕНЯЕМЫХ ПРИ ВЕДЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И СОСТАВЛЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

### **1.1 Применение законодательства по бухгалтерскому учету**

Бухгалтерская отчетность организации ООО «СевенПро» за 2023 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

### РАЗДЕЛ 3. РАСШИФРОВКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «СеверПро» И ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ

#### 1 Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

Основные положения учетной политики в части учета расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

- Способ списания расходов на НИОКР

Списание расходов по НИОКР производится (варианты):

- линейным способом;

#### 2 Основные средства

Подлежит обязательному раскрытию существенная информация, ФСБУ 6/01, ПБУ 1/2008

Основные положения учетной политики

- Способ начисления амортизации объектов основных средств

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется (варианты):

1.1. линейным способом;

- Срок полезного использования объектов основных средств

Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету на основании приказа руководителя.

- Порядок отражения основных средств, стоимостью менее 40 тыс. руб. (информация раскрывается в случае применения организацией п. 5 ФСБУ 6/01)

Основные средства, стоимостью менее 40 тыс. руб. отражаются бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

**Таблица 2. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в	за 2023 г.	16 650	3 626	31 991	107	107	12 814			48 534	16 333
	за 2022 г.	17 967	15 411	11 945	13 262	13 232	1 307			16 650	3 626

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
материальные ценности) – всего											
машины и оборудование	за 2023 г.	409	354	360			50			769	404
	за 2022 г.	921	822		512	512	45			409	354
Офисное оборудование	за 2023 г.	3 936	1 473	4 748	107	107	1 671			8 577	3 038
	за 2022 г.	15 192	12 970	1 493	12 750	12 720	1 224			3 936	1 473
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023 г.	1 803	1 747	134			45			1 938	1 792
	за 2022 г.	1 803	1 695				39			1 803	1 747
Другие виды основных средств	за 2023 г.	51	51							51	51
	за 2022 г.	51	51							51	51
Право пользования активами	за 2023 г.	10 451		26 748			11 048			37 199	11 048
	за 2022 г.			10 451						10 451	

Обществом заключен договор аренды ООО "СОЛИД - КАМА" №23/22а от 24.03.2022 офисных помещений общей площадью 417,4 кв.м., расположенные на 4(четвертом) и 5 (пятом) этаже Здания, в соответствии с экспликацией БТИ: помещения № ХХІХ комн. 1-7, 28-32,34-38, по адресу: 125284, г. Москва, Хорошевское ш., д. 32А. А также Договор аренды №35/22а от 07.04.2022 цоколь Действует не определенный срок. Общество планирует не расторгать аренду в течение двух лет.

### 3 Финансовые вложения

Подлежит обязательному раскрытию существенная информация, ПБУ 19/02

Основные положения учетной политики

ООО «СевенПро» не осуществляет расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости;

Таблица 3. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) <sup>2</sup>	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Депозитные счета	За 2023 г.									
	За 2021 г.									
предоставленные займы	за 2023 г.			11 000	11 000		25			
	за 2022 г.			63 400	63 400		2 806			
Финансовых вложений - итого	за 2023 г.									
	за 2022 г.									

Сведения о величине и движении резервов под обесценение финансовых вложений

Резервы под обесценение финансовых вложений не создавались.

В течение отчетного периода свободные средства, находящиеся на счетах Общества, размещались НСО (неснижаемый остаток по р/с) в ПАО Сбербанк России. Общий доход от размещения НСО (неснижаемого остатка на р/с) за 2023 г. составил 10 789 тыс. руб.

Займы предоставленные на начало года отсутствуют:

На конец отчетного года займы предоставленные отсутствуют.

#### 4 Запасы

Подлежит обязательному раскрытию существенная информация, ФСБУ 5/01

Приобретаемые материально-производственные запасы отражаются в учет по фактической себестоимости без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материально-производственных ценностей» и счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

Обществом в 2023 г. часть материалов, по которым был создан резерв под обесценение, ТМЦ были использованы в производстве. А также проведены исследования на возможность дальнейшего использования или продажи. Обществом списан резерв под обесценение в размере 183 тыс. руб.

Основные положения учетной политики

- Способы оценки материально-производственных запасов при выбытии

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии осуществляется (варианты):

- по средней себестоимости;

<sup>2</sup> Приводятся только данные по начисленным процентам, относящимся на увеличение стоимости финансовых вложений, в частности, если договором предусмотрен особый порядок расчета процентов (например, когда проценты начисляются на задолженность с учетом ранее начисленных процентов)

## 5 Расходы будущих периодов

Общая стоимость расходов будущих периодов на 31.12.2023 года составляет 679 тыс. руб.

## 6 Дебиторская и кредиторская задолженность

### 6.1 Дополнительная информация в отношении займов, кредитов и затрат по их обслуживанию

Подлежит обязательному раскрытию существенная информация, ПБУ 15/2008

Основные положения учетной политики

- Порядок списания дополнительных затрат по займам

Дополнительные затраты по займам учитываются (варианты):

- а) включаются в составе прочих расходов в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены;

**Таблица 4. Наличие и движение кредиторской задолженности по займам и кредитам**

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
			поступление		выбыло			
			получен заем, кредит	начислены проценты	погашение	списание на финансовый результат		
Задолженность по займам и кредитам, сроком погашения от 1 до 3 лет – всего	за 2023 г.		0	138	0	138		0
	за 2022 г.		247 995	3 830	247 995	3 830		0
в том числе: Кредитная линия	за 2023 г.		0	138	0	138		
	за 2022 г.		247 995	3 830	247 995	3 830		
Итого	за 2023 г.		0	138	0	138		
	за 2022 г.		247 995	3 830	247 995	3 830		

## 7 Затраты на производство

**Таблица 5. Затраты на производство**

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г.

Наименование показателя	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	1 081 260	515 620
Расходы на оплату труда	167 355	86 430
Отчисления на социальные нужды	26 568	13 871
Амортизация	12 818	1 307
Прочие затраты	27 170	77 833
Итого по элементам	1 315 171	694 961
Фактическая себестоимость проданных товаров	781 052	675 241
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): Незавершенного производства, готовой продукции и др.	-6 497	
Изменение остатков (уменьшение +): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 089 726	1 370 202

**8 Резервы под оценочные обязательства**

*Подлежит обязательному раскрытию существенная информация, ПБУ 8/2016*

Таблица 6. **Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства – всего	за 2023 г.	8 247	15 073	8 276	659	14 385
	за 2022 г.	6 795	7 499	5 927	121	8 247
в том числе: Резерв отпусков	за 2023 г.	8 247	15 073	8 276	659	14 385
	за 2022 г.	6 795	7 499	5 927	121	8 247

**8.1 Описание оценочных обязательств**

По состоянию на 31 декабря 2023 г. в финансово-хозяйственной деятельности ООО «СевенПро» имели место следующие оценочные обязательства: резерв на оплату отпуска.

**8.2 Описание условных обязательств**

По состоянию на 1 января и 31 декабря 2023 г. в финансово-хозяйственной деятельности ООО «СевенПро» условные обязательства отсутствуют.

## 9 Обеспечения обязательств

Подлежит обязательному раскрытию существенная информация, ПБУ 4/99.

Таблица 7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	426 682	352 416	61 479
в том числе:			
Банковские гарантии по условиям выполнения контрактов, полученные от ПАО "Уралсиб"			
Банковские гарантии по условиям выполнения контрактов, полученные от МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК ПАО	74 325	54 860	
Банковские гарантии по условиям выполнения контрактов, полученные от ПАО "Промсвязьбанк"	53 961	120 868	
Банковские гарантии по условиям выполнения контрактов, полученные от АО БАНК ГПБ (АО)"	65 597	25 920	4 201
Банковские гарантии по условиям выполнения контрактов, полученные от ПАО "Совкомбанк"	2 730	16 666	7 527
Банковские гарантии по условиям выполнения контрактов, полученные от АО "Альфа-банк»"	108 141	84 983	38 494
Банковские гарантии по условиям выполнения контрактов, полученные от АБСОЛЮТ БАНК (ПАО) АКБ	121 927	49 120	
Банковские гарантии по условиям выполнения контрактов, полученные от Открытие ФК банк			
Банковские гарантии по условиям выполнения контрактов, полученные от ПАО "РОСГОССТРАХ БАНК"			11 254
Банковские гарантии по условиям выполнения контрактов, полученные от ЭС-БИ-АЙ БАНК ООО			
Выданные - всего	347 488	347 488	
в том числе:			
Банковские гарантии переданные по условиям выполнения контрактов покупателям	347 488	347 488	

**10 Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте**Подлежит обязательному раскрытию существенная информация, ПБУ 3/2006**10.1 Величина курсовых разниц, отнесенных не на счет учета финансовых результатов**

Варианты:

а) Курсовые разницы, отнесенные не на счет финансовых результатов, в отчетном периоде отсутствуют;

**11 Денежные средства и денежные эквиваленты**Подлежит обязательному раскрытию существенная информация, ПБУ 23/2011

Основные положения учетной политики (раскрываются используемые подходы для: отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений, классификации денежных потоков, не указанных в п.п. 9-11 ПБУ 23/2011, пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте, свернутого представления денежных потоков).

Таблица 8. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Денежные средства - всего	226 808	373 122	233 772

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	2 112 077	1 604 470
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 729 477	1 359 508
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 096	1 050
от перепродажи финансовых вложений	4113		

Продажа имущественных прав (исключительных и неисключительных)	4114	208 283	43 347
Поступление от продажи продукции, товаров, работ, услуг, арендных платежей от зависимых организаций	4115	35	4 224
Поступление авансов	4116	129 463	175 997
НДС	4117	29 822	16 184
прочие поступления	4119	13 901	4 160
Платежи - всего	4120	(2 246 816)	(1 465 120)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 171 819)	(895 721)
в связи с оплатой труда работников	4122	(181 903)	(103 644)
процентов по долговым обязательствам	4123	(138)	(3 806)
налога на прибыль организаций	4124	(8366)	(461)
НДС	4125	-	-
Покупка имущественных прав (исключительных и неисключительных)	4126	(187 197)	(52 938)
Платежи за сырье, материалы, работы, услуги от зависимых организаций	4127	(575 071)	(246 680)
Платежи по авансам выданным	4128	(66 450)	(152 673)
Платежи по авансам выданным зависимым организациям		-	-
прочие платежи	4129	(55 872)	(9 197)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(134 739)	139 350
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	11 000	
в том числе:			

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г.

от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	11 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
Возврат с депозита	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(11 000)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(11 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	247 995
в том числе:			

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г.

получение кредитов и займов	4311	-	247 995
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		
Платежи - всего	4320	(11 575)	(247 995)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(11 575)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		(247 995)
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300		
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>(146 314)</b>	<b>139 350</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>373 122</b>	<b>233 772</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>226 808</b>	<b>373 122</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

## 12 Финансовые результаты

Подлежит обязательному раскрытию существенная информация, ПБУ 9/99, 10/99

### 12.1 Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

Коммерческие расходы ООО «СевенПро» признаются в себестоимости реализованных товаров (продукции, работ, услуг) полностью; Управленческие расходы ООО «СевенПро» полностью признаются расходами периода.

### 12.2 Порядок отражение прочих доходов и расходов

Прочие доходы и расходы, возникшие на основании таких фактов хозяйственной деятельности, как курсовые разницы, штрафы, доходы расходы по аренде, отражаются в бухгалтерской отчетности сальдировано (свернуто); Остальные доходы и расходы, классифицированные в качестве прочих, отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

ООО «СевенПро» получили в 2023 году выручку по следующим видам деятельности:

Вид деятельности	Выручка без НДС	Выручка с НДС
Оптовая реализация оборудования	804 247	1 142 863
Продажа имущественных прав (исключительных и не исключительных)	182 394	182 394
Монтажные работы, работы по установке коммуникационного оборудования	1 274	1 274
Услуги по информационной поддержке информационных технологий, проектирование ИТ систем	716 006	859 208
Сервисные работы	127 043	152 451
Прочие услуги	100	120
Разработка проектной документации	272 155	289 096
<b>Итого</b>	<b>2 103 219</b>	<b>2 627 406</b>

## 13 Налог на прибыль

### 13.1 Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток) организации

При составлении бухгалтерской отчетности ООО «СевенПро» суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе (варианты):

Развернуто, в полной сумме отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «СевенПро» использует метод начисления.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

## 4 РАЗДЕЛ 4. ИНАЯ СУЩЕСТВЕННАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ООО «СевенПро»

### 4.1 Последствия событий после отчетной даты

Информация раскрывается, если в году, следующем за отчетным произошли существенные события, ПБУ 7/98

В феврале 2023 года некоторыми компаниями странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

Руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющих микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества. Исходя из данных за 2023 год и по структуре доходов мы не ожидаем значительного снижения финансового положения Общества в 2024 году.

### 4.2 Информация о связанных сторонах.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны по состоянию на 31.12.2023г.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ВИО связанной стороны	Для Ю.Л.-место нахождения, для Ф.Л.-гражданство, должность в компании клиента	Основание, в силу которого сторона признается связанной (документ, дата, номер)	%акций (долей) в уставном капитале	Виды операций Объемы операций
1	Мартынов Александр Борисович	Г. Москва	Свидетельство о государственной регистрации	100%	Операции с участниками общества не производилось
2	ООО "7ТЕК"	ИНН 9705113553 КПП 771401001 125284, Москва г, Хорошёвское ш, д. № 32А, этаж 5/XXIX, ком. 29	Свидетельство о государственной регистрации, 100% участником является А. Б. Мартынов		Операции производились: Договор субаренды нежилого помещения Договор аренды №23/22а-СТ от 08.04.2022. Где ООО «7ТЕК» субарендатор
3	ООО «СИТ»	ИНН 9714025600 КПП 771401001 125284, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хорошевецкий, Хорошёвское ш., д. 32А, помещ. 3/4	Свидетельство о государственной регистрации, 100% участником является А. Б. Мартынов		Операции производились: Договор субаренды нежилого помещения № №23/22а-СИТ от 14.11.2023. Где ООО «СИТ» субарендатор

**Конечным бенефициаром общества с ограниченной ответственностью является Мартынов Александр Борисович.**

VIII. Судебные разбирательства

Получен исполнительный лист А40-1323/23-143-4 от 13.03.2023 по делу к ООО «Мастерплан» ИНН 7719758050 о взыскании задолженности по договору в размере 385 000,00 (Триста восемьдесят пять тысяч) рублей 00 копеек и неустойки в размере 67 760 (Шестьдесят семь тысяч рублей семьсот шестьдесят) рублей 00 копеек.