Общество с ограниченной ответственностью "СМАРТ ЭНДЖИНС СЕРВИС"

Пояснения к балансу за 2023 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1 Общество с ограниченной ответственностью «СМАРТ ЭНДЖИНС СЕРВИС». Юридический адрес: 117312, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Академический, пр-кт 60-летия Октября, д. 9. Основной государственный регистрационный номер 1167746085297, ИНН 7728328449, КПП 772801001.

1.2 Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства. Дата включения в единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства 01.08.2016 г.

1.3 ООО «СМАРТ ЭНДЖИНС СЕРВИС», зарегистрировано 25 января 2016 года. Организация осуществляет свою хозяйственную деятельность с февраля 2016 года. Основным видом деятельности компании является разработка компьютерного программного обеспечения (ОКВЭД 62.01).

1.4 Размер уставного капитала – 10 тыс. руб. Учредители: физические лица – Арлазаров Владимир Викторович (доля в уставном капитале 27,39%), Арлазаров Владимир Львович (доля в уставном капитале 17,05%), Арлазаров Никита Викторович (доля в уставном капитале 6%), Булатов Константин Булатович (доля в уставном капитале 10,23%), Николаев Дмитрий Петрович (доля в уставном капитале 12,05%), Усилин Сергей Александрович (доля в уставном капитале 17,05%), Шешкус Александр Владимирович (доля в уставном капитале 10,23%).

1.5 Общество с ограниченной ответственностью «СМАРТ ЭНДЖИНС СЕРВИС» применяет основную систему налогообложения (ОСНО).

Организация аккредитована как ИТ-компания, в связи с чем в 2023 применяет право на освобождение от уплаты налога на прибыль и налога на добавленную стоимость.

1.6 Среднесписочная численность работающих за 2023 г. - 36 человек.

1.7 На 31 декабря 2023 г. на балансе Общества числятся:

- основные средства организации – 48 924 тыс. руб.
- нематериальные активы – 184 843 тыс. руб.

1.8 Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.9 Ведение бухгалтерского учета возложено на аутсорсинговую компанию ООО «ЮСИЭМЭС Групп» по договору возмездного оказания услуг № BPO1CACCPAHR/20191028 от 28.10.2019г.

1.10 Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет исполнительный единоличный орган – Генеральный директор, который назначается общим собранием участников. К компетенции исполнительного единоличного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества.

25.01.2016 г. Генеральным директором ООО «СМАРТ ЭНДЖИНС СЕРВИС» назначен Арлазаров Владимир Викторович.

2 Данные бухгалтерского учета

В течение 2023 года организацией получены доходы от реализации товаров в сумме 435 094 тысячи рублей. Чистая прибыль за отчетный год составила 268 351 тысяч рублей.

В 2023 году организацией были получены гранты:

1. 10 000 тыс. руб. – от ФГБУ «Фонд содействия развитию малых форм предприятий в научно-технической сфере» по Договору № 60ГРЦЭИИС12-D7/79043 от 05.08.2022 г.
2. 675 тыс. руб. – от Фонда «Московский инновационный кластер» по договору о предоставлении гранта №098/23-ПРФ от 19.06.2023 г.
3. 750 тыс. руб. - от Фонда «Московский инновационный кластер» по договору о предоставлении гранта №226/23-ПРФ от 05.12.2023 г.
4. 150 тыс. руб. - от Фонда «Московский инновационный кластер» по договору о предоставлении гранта №227/23-ПРФ от 05.12.2023 г.
5. 75 тыс. руб. – от Фонда «Московский инновационный кластер» по договору о предоставлении гранта №253/23-ПРФ от 18.12.2023 г.

В 2023 году в результате анализа было обнаружено некорректное формирование первоначальной стоимости объектов, квалифицированных, как НМА, а именно не все расходы на создание НМА были включены в первоначальную стоимость.

Так как в 2023 году ООО «СМАРТ ЭНДЖИНС СЕРВИС» имеет право применять упрощенные способы учета и согласно учетной политике компания исправляет существенные ошибки предшествующего года, выявленные после утверждения отчетности за этот год, в порядке, установленном для исправления несущественных ошибок, без ретроспективного пересчета, то исправительные записи по соответствующим счетам бухгалтерского учета были

внесены в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

НМА	**Сумма корректировки, тыс. руб.**
Программа для ЭВМ "Smart ID Engine 2.0"	100 792,29
ПрЭВМ "Система мультиспектральной проверки подлинности документов на основе искусственного интел"	7 784,20

Генеральный директор
«СМАРТ ЭНДЖИНС СЕРВИС» Арлазаров В. В.