**Общество с ограниченной ответственностью «СофтЗащита»**
**(ООО «СофтЗащита»)**

г. Москва, Семеновская набережная, д. 2/1, стр.1. комната 11 в помещении I на 4 этаже, тел. +7 (495) 278-02-72,
mailto: info@softdefence.ru адрес для почтовых отправлений: 105094, г. Москва, а/я №20.

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «СофтЗащита» за 2023 год.

## 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «СофтЗащита», далее по тексту Общество, зарегистрировано по адресу:
Российская Федерация, г. Москва, Семеновская набережная, д. 2/1, стр.1. комната 11 в помещении I на 4 этаже.
ИНН/КПП 9704085328 / 770101001
ОГРН 1157746165180
Коды:
ОКПО – 41557045
ОКФС – 16
Среднесписочная численность работающих за 2023 год – 2 человека.
Общество осуществляет коммерческую деятельность по направлениям:

- Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением
- Прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий

Участники Общества - физические лица.
Уставной капитал 10 000 (Десять тысяч) рублей (оплачено 100%).
Исполнительный орган - генеральный директор Волотин Д.А.
Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности. Бухгалтерская отчетность Общества на 31 декабря 2023 года, а также результаты финансово – хозяйственной деятельности за период с 01 января по 31 декабря 2023 года не подлежат обязательному аудиту.
Данная отчетность является первоначально представленной бухгалтерской отчетностью.
Отчетность представлена в тысячах рублей.
Общество, являясь субъектом малого предпринимательства, не применяет ПБУ 11/2008 «Связанные стороны», ПБУ 18/02 «Налог на прибыль», ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

## 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества утверждена приказом генерального директора Волотина Д. А. от 26.08.2021 года № 2. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Оценка

материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.
Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем) (п.5 ПБУ 19/02).
Депозитные вклады, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 58.3 "Предоставленные займы".
Стоимость лицензионного вознаграждения Правообладателям за лицензии на программное обеспечение, приобретенные на основании лицензионных и/или сублицензионных договоров, с целью их последующей перепродажи, учитывается Обществом на счете 41 "Товары" и включается в строку себестоимость продаж в отчете о финансовых результатах.
Управленческие затраты Общества, включая заработную плату сотрудников, учитываются на счете 26 "Общехозяйственные расходы" и списываются полностью в отчетном периоде на счет 90 «Продажи».

**3. Дебиторская задолженность**

По состоянию на 31.12.2023 г. дебиторская задолженность составила 2 191 тыс. рублей, из них:
150 тыс. руб. выданные авансы контрагентам для обеспечения текущей деятельности Общества.
596 тыс. руб. задолженность Покупателей за поставленную в конце года Продукцию.
1 066 тыс. руб. задолженность Поставщиков за оплаченную продукцию.
379 тыс. руб. излишне оплаченные авансовые платежи по налогам и сборам.

**4. Финансовые вложения**

По состоянию на 31.12.2023 г. финансовые вложения составили 6 500 тыс. рублей. Финансовые вложения Общества представляют из себя краткосрочные депозитные банковские вклады, с выплатой процентов по окончанию срока вклада.

**5. Кредиторская задолженность**

По состоянию на 31.12.2023 г. кредиторская задолженность составила 55 тыс. рублей, из них:
5 тыс. рублей, задолженность Поставщикам за приобретенную в конце года Продукцию, просроченной задолженности нет.
50 тыс. рублей, авансы от Покупателей.
Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2023 г. отсутствует.

**6. Выручка**

По итогам 2023 года Выручка Общества составила 82 984 тыс. рублей. Основная составляющая выручки – это продажа программного обеспечения.

**7. Расходы по обычной деятельности**

По итогам 2023 года расходы по обычной деятельности Общества составили 74 842 тыс. рублей.
В том числе стоимость лицензионного вознаграждения Правообладателям, за лицензии на программное обеспечение, приобретенные на основании лицензионных и/или сублицензионных договоров, с целью их последующей перепродажи третьим лицам, в составе расходов по обычной деятельности Общества составляют 69 868 тыс. рублей.
В том числе себестоимость товаров, приобретенных для их последующей перепродажи третьим лицам, в составе расходов по обычной деятельности Общества составляет 2 339 тыс. рублей.
В том числе затраты, связанные с оплатой труда сотрудникам, составляют 1 622 тыс. рублей.

Расходы на аренду помещений 477 тыс. рублей;
Прочие расходы на обеспечение работы Общества 536 тыс. рублей

**8. Прочие доходы и расходы**

По итогам 2023 года Обществом получены доходы, не связанные с обычной деятельностью Общества в размере 4 628 тыс. рублей.

В том числе агентское вознаграждение за достигнутый объем продаж от контрагентов составляет 4 058 тыс. рублей.

В том числе полученные проценты по краткосрочным депозитным банковским вкладам по окончанию срока вклада составляют 570 тыс. рублей.

По итогам 2023 года расходы, не связанные с обычной деятельностью Общества, составили 50 тыс. рублей, - это затраты на услуги банков.

**9. События после отчетной даты.**

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место с 01.01.2023 и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не выявлено.

**10. Непрерывность деятельности**

Прекращение или существенное сокращение деятельности организации в следующем отчетном году не планируется.

Генеральный директор
ООО «СофтЗащита»

Волотин Д.А.

29.03.2024 г.

