

**МОДЕЛЬ ПОЯСНЕНИЙ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ**

*Ассоциации
«Искусственный интеллект в промышленности»
за 2021 год*

Оглавление

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	3
1.1. Описание Ассоциации	3
1.2. Юридический адрес Ассоциации (место нахождения)	3
1.3. Органы управления Ассоциации	3
1.4. Описание деятельности Ассоциации	5
1.5. Численность работников Ассоциации	5
II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	5
2.1. Закрепленные методы и способы ведения бухгалтерского учета	5
III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	8
3.1 Нематериальные активы	8
3.2 Основные средства	10
3.3 Запасы	13
3.4 Дебиторская задолженность	13
3.5 Денежные средства и денежные эквиваленты	14
3.6 Налогообложение	14
3.7 Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	16
3.8 Расходы по обычным видам деятельности.	16
IV ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ АССОЦИАЦИИ	19
4.1 Управление финансовыми рисками	19

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Ассоциации «Искусственный интеллект в промышленности» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Описание Ассоциации

Ассоциация «Искусственный интеллект в промышленности» (далее по тексту Ассоциация) образована в 2021 году.

Решение о государственной регистрации при создании некоммерческой организации принято Министерством Юстиции РФ 29.12.2020 года, документ № 2902-Р. Запись о создании юридического лица от 14 января 2021 года в единый государственный реестр юридических лиц №1217800000770. Поставлена на учет в налоговом органе по месту нахождения 14.01.2021 с присвоением идентификационного номера налогоплательщика 7842187970.

Ассоциация применяет общую систему налогообложения.

Учредителями Организации являются:

- ПАО «Газпромнефть» ОГРН 1025501701686;
- АО «Технопарк Санкт-Петербурга» ОГРН 1077847465858.

Ассоциация не преследует извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности и не распределяет полученную прибыль между членами Ассоциации.

1.2. Юридический адрес Ассоциации (место нахождения)

Ассоциация зарегистрирована по адресу – 191015, г. Санкт-Петербург, ул. Парадная, д. 1, литер А, часть помещения 176 кабинет 4500 раб.м.5.

1.3. Органы управления Ассоциации

Общее собрание членов Ассоциации

Общее собрание членов Ассоциации является высшим органом управления Ассоциации. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы Общего собрания членов Ассоциации определяются в соответствии с федеральным законодательством и Уставом Ассоциации.

Управляющий комитет Ассоциации

Управляющий комитет Ассоциации является постоянно действующим коллегиальным органом, осуществляет стратегическое управление Ассоциацией и контролирует деятельность Директора. Члены управляющего комитета избираются Общим собранием членов Ассоциации сроком на три года.

В Состав управляющего комитета Ассоциации «Искусственный интеллект в промышленности» на 31.12.2021г. входят:

Ш-13.04.01-01 Модель пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
версия 6.0

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Ассоциации «Искусственный интеллект в промышленности» за 2021 год
(тыс. руб., если не указано иное)

N	ФИО		Должность	Организация
1	Княгинин Николаевич	Владимир	Вице-губернатор Санкт-Петербурга	ПАО "Газпром нефть"
2	Белевцев Андреевич	Андрей	Директор Дирекции по цифровой трансформации	ПАО "Газпром нефть"
3	Аршавский Витальевич	Анжей	Руководитель Центра монетизации данных	ПАО "Газпром нефть"
4	Хасанов Магнавиевич	Марс	Директор по науке	ПАО "Газпром нефть"
5	Сухова Александровна	Нина	Директор программ цифрового развития / CDO БЛПС	ПАО "Газпром нефть"
6	Соколов Александрович	Андрей	Генеральный директор	АО «Технопарк Санкт-Петербурга»
7	Кувиков Геннадьевич	Денис	И.о. директора Регионального инжинирингового центра «СэйфНэт»	АО «Технопарк Санкт-Петербурга»
8	Сергеев Владимирович	Виталий	Проректор по научной работе	СПбПУ
9	Бухановский Валерьевич	Александр	Директор Национального центра когнитивных разработок, Директор мегафакультета трансляционных информационных технологий	ИТМО
10	Куприянов Степанович	Михаил	Первый проректор	ЛЭТИ
11	Антохина Анатольевна	Юлия	Ректор	ГУАП
12	Микушев Владимирович	Сергей	Проректор по научной работе Санкт-Петербургского государственного университета	СПбГУ
13	Нагорнов Викторович	Олег	Первый проректор	МИФИ
14	Зарубин Александрович	Антон	Проректор по цифровой трансформации	СПбГУТ
15	Титова Семеновна	Тамила	Первый проректор - проректор по научной работе	ПГУПС
16	Липис Викторович	Алексей	И.о. декана факультета цифровых промышленных технологий, заведующий кафедрой вычислительной техники и информационных технологий, директор института информационных технологий	СПбГМТУ
17	Джабраилов Азад оглы	Шамхал	Заместитель Директора Департамента	Сколтех

индустриальных
программ

Действующий Состав Управляющего комитета избран Общим собранием членов Ассоциации, проведенным 16.09.2021г.

Единоличный исполнительный орган Ассоциации

В 2021 году единоличным исполнительным органом управления Ассоциации являлся Директор – Супатаев Тимур Муратович.

1.4. Описание деятельности Ассоциации

Основным видом деятельности Ассоциации является деятельность профессиональных членских организаций.

Ассоциация создана в целях:

- содействия развитию искусственного интеллекта в промышленности;
- содействия развитию рынка продуктов и сервисов в области искусственного интеллекта в промышленности;
- обеспечения технологического лидерства Санкт-Петербурга и членов Ассоциации в области искусственного интеллекта;
- содействия привлечению инвестиций в развитие искусственного интеллекта в промышленности, в том числе частных;
- способствования ускоренному развитию образования, научных исследований и практического применения искусственного интеллекта в промышленности;
- способствования сокращению разрыва между наукой и бизнесом в сфере искусственного интеллекта в промышленности;
- содействия развитию конкурентного рынка решений в сфере искусственного интеллекта в промышленности

1.5. Численность работников Ассоциации

Численность сотрудников Ассоциации составила 9 человек на 31.12.2021 г.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Закрепленные методы и способы ведения бухгалтерского учета

Годовая бухгалтерская отчетность Ассоциации составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Ассоциация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета в соответствии с пп.2 п.4 и п. 5 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Организация не применяет следующие РСБУ: ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи», ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы», ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности».

Бухгалтерская отчетность состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Отчета о целевом использовании средств;
- Пояснений в письменной форме;

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 году не возникало.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета Ассоциации утверждена приказом № 3 от 01.03.2021г. «Об утверждении и введении в действие учетной политики Ассоциации в целях бухгалтерского учета в 2021 году».

Учетная политика для целей налогообложения Ассоциации утверждена приказом № 2 от 01.03.2021г. «Об утверждении и введении в действие учетной политики Ассоциации в целях налогообложения в 2021 году».

Бухгалтерский(налоговый) учет в Ассоциации ведется специализированной организацией на основании заключенного договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета №ГБС-21/09000/00117/Д/БС-13 от 25.02.2021г.

Ответственность за организацию ведения бухгалтерского учета, а также соблюдение законодательства при совершении фактов хозяйственной жизни несет руководитель Ассоциации.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, представляется как краткосрочная, если срок ее обращения (погашения) ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Если дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение в течении 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация указанной дебиторской и кредиторской задолженности в краткосрочную.

При организации и ведении бухгалтерского учета нематериальных активов Ассоциация руководствуется Положением по бухгалтерскому учету нематериальных активов ПБУ 14/2007. Объектом учета нематериальных активов является делимый и идентифицируемый объект прав Организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации, который используется Организацией для получения экономических выгод (за исключением перепродажи объекта). Для признания в учете объекта НМА необходимо наличие контроля над этим объектом, в том числе ограничение доступа третьих лиц к экономическим выгодам от его использования, а также отсутствие у объекта материально-вещественной формы

К основным средствам отнесены активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного Приказом Минфина России №26н от 30.03.2001 г.

Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, и стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу (за исключением объектов недвижимости и транспортных средств) отражаются в составе запасов и списываются на расходы по мере передачи их в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости.

Объекты основных средств приняты к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Принятые Ассоциацией сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 01.01.2002г.	с 01.01.2002г.
Компьютерная техника		3-7

Амортизация основных средств, используемых для управленческих нужд Ассоциации не начисляется. По таким объектам производится начисление износа ежегодно исходя из установленного организацией срока их полезного использования и порядка, приведенного в п. 19 ПБУ 6/01 по нормам амортизационных отчислений. Движение сумм износа по указанным объектам учитывается на отдельном забалансовом счете 010 "Износ основных средств".

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды. В случае, если в договоре аренды отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой организацией самостоятельно и (или) с указанием физических показателей (площадь помещения, земельного участка и т.п.).

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов (далее – МПЗ) принимаются активы, принадлежащие на правах собственности: используемые при выполнении работ, оказании услуг, предназначенные для продажи (при осуществлении предпринимательской деятельности); используемые для управленческих нужд Ассоциации.

Материально-производственные запасы приняты к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Расходы на содержание аппарата управления, организацию мероприятий в рамках финансируемых Ассоциацией проектов, связанных с уставной деятельностью, отражаются по дебету счета 86 «Целевое финансирование» в корреспонденции со счетом 26 «Общехозяйственные расходы».

В течении 2021 года Ассоциация наряду с уставной деятельностью осуществляла предпринимательскую деятельность по управлению проектами, направленными на получение новых знаний и их практическое применение в области искусственного интеллекта.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности. Ассоциация признает в бухгалтерском учете расходы по методу начисления. Прямые расходы, связанные с выполнением работ (продажей товаров, оказанием услуг) ежемесячно списываются с кредита счета 20 «Основное производство» в дебет счета 90 «Себестоимость продаж».

Управленческие (общехозяйственные) расходы в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в полной сумме с кредита счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Управленческие расходы».

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Ассоциацией и покупателями и заказчиками.

Ассоциация не создает оценочных обязательств на оплату труда или на иные расходы.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов или прочих расходов свернуто.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Существенные показатели к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2021 год раскрыты в тыс.руб., если не указано иное.

3.1 Нематериальные активы

Таблица 1 Информация о наличии и движении нематериальных активов

Нематериальные активы - всего:	Права на объекты интеллектуальной собственности	Деловая репутация	Геологоразведочные активы	Лицензии	Незавершенные вложения в приобретение/создание НМА	Право пользования объектом концессионного соглашения	Прочее
--------------------------------	---	-------------------	---------------------------	----------	--	--	--------

Первоначальная стоимость

По состоянию на 31.12.2020

- - - - -

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Ассоциации «Искусственный интеллект в промышленности» за 2021 год
(тыс. руб., если не указано иное)

Поступление	120	-	-	-	-	120	-	-
Принято к учету в качестве нематериальных активов	-	-	-	-	-	-	-	-
Переведено в состав других видов активов	-	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие	-	-	-	-	-	-	-	-
По состоянию на 31.12.2021	120	-	-	-	-	120	-	-
Амортизация и обесценение								
По состоянию на 31.12.2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация за период	-	-	-	-	-	-	-	-
Обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие	-	-	-	-	-	-	-	-
По состоянию на 31.12.2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаточная стоимость								
По состоянию на 31.12.2020	-	-	-	-	-	-	-	-
По состоянию на 31.12.2021	120	-	-	-	-	120	-	-
Первоначальная стоимость								
По состоянию на 31.12.2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Поступление	-	-	-	-	-	-	-	-
Принято к учету в качестве нематериальных активов	-	-	-	-	-	-	-	-
Переведено в состав других видов активов	-	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие	-	-	-	-	-	-	-	-
По состоянию на 31.12.2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация и обесценение								
По состоянию на 31.12.2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация за период	-	-	-	-	-	-	-	-
Обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие	-	-	-	-	-	-	-	-
По состоянию на 31.12.2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаточная стоимость								
По состоянию на 31.12.2019	-	-	-	-	-	-	-	-
По состоянию на 31.12.2020	-	-	-	-	-	-	-	-

В составе незавершенных капитальных вложений в нематериальные активы на 31.12.2021 года капитализируются затраты на разработку интернет-сайта Ассоциации, находится в процессе разработки.

3.2 Основные средства

Таблица 2 Информация о наличии и движении основных средств и незавершенных капитальных вложений

	Основные средства - всего:	Земельные участки и объекты природопользования	Скважины	Машины и оборудование	Здания, сооружения и передаточные устройства	Прочие объекты ОС	Незавершенные капитальные вложения в основные средства	Запасы, предназначенные для строительства
Первоначальная стоимость								
По состоянию на 31.12.2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Поступление	231	-	-	-	-	-	231	-
Ввод в эксплуатацию	-	-	-	154	-	-	(154)	-
Переведено в состав других видов активов	-	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие	-	-	-	-	-	-	-	-
По состоянию на 31.12.2021	231	-	-	154	-	-	77	-
Амортизация								
По состоянию на 31.12.2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация за период	-	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие	-	-	-	-	-	-	-	-
По состоянию на 31.12.2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаточная стоимость								
По состоянию на 31.12.2020	-	-	-	-	-	-	-	-
По состоянию на 31.12.2021	231	-	-	154	-	-	77	-
Первоначальная стоимость								
По состоянию на 31.12.2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Поступление	-	-	-	-	-	-	-	-
Ввод в эксплуатацию	-	-	-	-	-	-	-	-
Переведено в состав других видов активов	-	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие	-	-	-	-	-	-	-	-
По состоянию на 31.12.2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация								
По состоянию на 31.12.2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация за период	-	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие	-	-	-	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Ассоциации «Искусственный интеллект в промышленности» за 2021 год
(тыс. руб., если не указано иное)

По состоянию на 31.12.2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаточная стоимость								
По состоянию на 31.12.2019	-	-	-	-	-	-	-	-
По состоянию на 31.12.2020	-	-	-	-	-	-	-	-

В составе основных средств Ассоциации на 31.12.2021года отражена офисная компьютерная техника. По состоянию на 31.12.2021 года в учете Ассоциации на забалансовом счете отражено арендованное офисное помещение по договору субаренды №ГРП-21/04500/00240/Д от 01.04.2021 на сумму 962 тыс.руб.

Таблица 2а Информация о прочих внеоборотных активах

	объекты неисключительных прав, в том числе:				прочие, в том числе:			
	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.:	неисключительных прав на программное обеспечение	незавершенных неисключительных прав на программное обеспечение	прочие	авансы, выданные под капитальные вложения	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	дополнительные затраты по привлечению финансирования	прочие
Первоначальная стоимость								
<i>По состоянию на 31.12.2020</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
Поступление	18	-	-	18	-	-	-	-
Переведено в состав других видов активов	-	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>По состоянию на 31.12.2021</i>	18	-	-	18	-	-	-	-
Амортизация и обесценение								
<i>По состоянию на 31.12.2020</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация за период	(6)	-	-	(6)	-	-	-	-
Обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие	-	-	-	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Ассоциации «Искусственный интеллект в промышленности» за 2021 год
(тыс. руб., если не указано иное)

По состоянию на 31.12.2021	(6)	-	-	(6)	-	-	-	-	-
Остаточная стоимость									
По состоянию на 31.12.2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
По состоянию на 31.12.2021	12	-	-	12	-	-	-	-	-
Первоначальная стоимость									
По состоянию на 31.12.2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поступление	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Переведено в состав других видов активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие	-	-	-	-	-	-	-	-	-
По состоянию на 31.12.2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация и обесценение									
По состоянию на 31.12.2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация за период	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие	-	-	-	-	-	-	-	-	-
По состоянию на 31.12.2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаточная стоимость									
По состоянию на 31.12.2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-

По состоянию на 31.12.2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
----------------------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---

В составе прочих внеоборотных активов отражены затраты на регистрацию домена rusindustrial.ai сроком на два года.

3.3 Запасы

Таблица 3 Информация о запасах

	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Запасы - всего:	20	-	-
сырье, материалы и затраты в незавершенном производстве	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	-	-	-
товары отгруженные	-	-	-
долгосрочные активы к продаже	-	-	-
прочие запасы и затраты	20	-	-
резерв под обесценение запасов	-	-	-

3.4 Дебиторская задолженность

Таблица 4 Наличие и движение дебиторской задолженности

	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Долгосрочная дебиторская задолженность всего:	-	-	-
расчеты с покупателями заказчиками	-	-	-
авансы выданные	-	-	-
в т.ч. Авансы выданные под запасы	-	-	-
прочая	-	-	-
резерв по сомнительным долгам	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность всего:	50 054	-	-
расчеты с покупателями заказчиками	10 642	-	-
задолженность учредителей по взносам в уставный капитал	-	-	-
авансы выданные	39 111	-	-
в т.ч. Авансы выданные под запасы	34	-	-
прочая	301	-	-
резерв по сомнительным долгам	-	-	-

По статье «Авансы выданные» (строка 1238 бухгалтерского баланса), отражаются авансы за минусом налога на добавленную стоимость, который составляет 7729 тыс. руб. на 31.12.2021 г. Основная дебиторская задолженность на 31.12.2021 г. в сумме 30100 тыс.руб. сформировалась перед исполнителем работ Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования "Национальный исследовательский университет ИТМО" по договору №1 от 11.05.2021г.

Таблица 4а Прочие дебиторы

	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Долгосрочная дебиторская задолженность			
Прочие дебиторы, в т.ч.:	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	300	-	-
Прочие дебиторы, в т.ч.:			
ГБОУ ВО АГНИ	50	-	-
МГТУ "СТАНКИН"	50	-	-
МГТУ им. Н.Э. Баумана	50	-	-
НИУ ВШЭ - Санкт-Петербург	50	-	-
СПБГМТУ	50	-	-
ФГБОУ ВО "СПбГУТ"	50	-	-

3.5 Денежные средства и денежные эквиваленты

Таблица 5 Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Средства в кассе	-	-	-
Средства на расчетных счетах	9 893	-	-
Средства на валютных счетах	-	-	-
Денежные средства в пути	-	-	-
Банковские депозиты	-	-	-
Аккредитивы	-	-	-
Иные специальные счета в банках	-	-	-
Прочие денежные эквиваленты	-	-	-
Всего	9 893	-	-

Денежные средства, ограниченные в использовании, отсутствуют.

3.6 Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности в части налоговых расчетов, относящиеся как к отчетному периоду, так и к предшествовавшим отчетным периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены ошибки. В связи с этим доходы и расходы прошлых лет,

выявленные в отчетном году, отражаются в составе статей «Прочие доходы» или «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе статьи «Прочее» указанного отчета.

Организация отразила в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2021 год следующие показатели.

Таблица 6 Расчет налога на прибыль

	За 2021 г.	За 2020 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	670	-
Прибыль (убыток) до налогообложения, (эфф.%ставка / 20%)	670	-
Прибыль (убыток) до налогообложения 13%	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения 0%	-	-
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	134	-
Постоянные налоговые расходы (доходы) в т.ч.:	-	-
Постоянные различия, увеличивающие/ (уменьшающие) налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	-	-
расходы/доходы, не учитываемые при налогообложении/в бухгалтерском учете	-	-
доходы, связанные с участием в УК других организаций	-	-
курсовые различия	-	-
прочие	-	-
Отложенные налоговые активы	-	-
Временные вычитаемые различия, в т.ч.:	-	-
резерв по сомнительным долгам	-	-
прочие	-	-
Отложенные налоговые обязательства	-	-
Временные налогооблагаемые различия, в т.ч.:	-	-
хеджирование валютных рисков	-	-
прочие	-	-
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	-	-
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль Общества, включаемая в КГН	-	-
Налог на прибыль, в т.ч.	(134)	-
текущий налог на прибыль	(134)	-
налог на прибыль 13%	-	-
налог на прибыль прошлых лет	-	-
Прочее	-	-
Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	-	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	536	-
Пояснения	-	-
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток), в т.ч.:	-	-
по курсовым различиям по зарубежной деятельности	-	-
Налог на прибыль организаций по операциям, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода, в т.ч.	-	-
в части переоценки основных средств	-	-
по курсовым различиям по зарубежной деятельности	-	-
Совокупный финансовый результат периода	536	-

3.7 Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг

Таблица 7 Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг по сегментам

Год, закончившийся 31.12.2021	Внутренний рынок	Экспорт и продажи на международном рынке	СНГ
Продажа нефти	-	-	-
Продажа нефтепродуктов	-	-	-
Продажа газа	-	-	-
Прочие продажи	10 638	-	-
Итого выручка:	10 638	-	-
Год, закончившийся 31.12.2020	-	-	-
Продажа нефти	-	-	-
Продажа нефтепродуктов	-	-	-
Продажа газа	-	-	-
Прочие продажи	-	-	-
Итого выручка:	-	-	-

Выручка получена от реализации работ по выполнению проектов на основе технологий искусственного интеллекта в рамках цифровой трансформации, основной заказчик работ – ПАО «Газпром нефть» по договору №ГПН-21/08000/01512/Р от 16.06.2021г.

3.8 Расходы по обычным видам деятельности.

Таблица 8 Расходы по обычным видам деятельности

Статья затрат	За 2021 г.	За 2020 г.
Материальные затраты	-	-
Расходы на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Таможенные пошлины и сборы	-	-
Прочие затраты	(9 968)	-
Итого по элементам	(9 968)	-
Фактическая себестоимость проданных товаров, работ, услуг	-	-
Изменения остатков готовой продукции, товаров и незавершенного производства: (прирост)/уменьшение	-	-
[указывается при наличии] Возвратный (отрицательный) акциз	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	(9 968)	-

К прочим затратам относится:	За 2021 г.	За 2020 г.
в том числе:		
Работы субподрядчиков по выполнению проектов на основе технологий искусственного интеллекта	(9968)	-
	-	-
	-	-
	-	-

3.9 Вознаграждения основному управленческому персоналу

В состав основного управленческого персонала Ассоциация включает директора.

Таблица 9 Вознаграждение основного управленческого персонала

Вознаграждение основного управленческого персонала	За 2021 г.	За 2020 г.
Вознаграждения	938	-
Начисления по программе долгосрочной мотивации	-	-
Итого без учета страховых взносов	938	-
Страховые взносы	283	-
Итого	1 221	-

3.10 Целевые Средства

Таблица 10 Целевые средства

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей	10 485	-	-
Всего	10 485	-	-

Таблица 11 Целевые взносы

Наименование плательщика	Основание	Сумма
Членские взносы всего		1 000
в т.ч.		
ПАО "Газпром нефть"	Протокол об учреждении от 23.12.2020	50
АО "Технопарк Санкт-Петербурга"	Протокол об учреждении от 23.12.2020	50
ФГАОУ ВО ГУАП	Протокол №1 от 06.04.2021	50
ФГБОУ ВО ПГУПС	Протокол №1 от 06.04.2021	50
ФГБОУ ВО НИ ТПУ	Протокол №1 от 06.04.2021	50
СПбГЭТУ "ЛЭТИ"	Протокол №1 от 06.04.2021	50
ФГАОУ ВО "Национальный исследовательский университет ИТМО"	Протокол №1 от 06.04.2021	50
ФГБОУ ВО "СПбГУТ"	Протокол №1 от 06.04.2021	50
СПбГМТУ	Протокол №1 от 06.04.2021	50
НИЯУ МИФИ	Протокол №1 от 06.04.2021	50
ФГАОУ ВО "СПбПУ"	Протокол №1 от 06.04.2021	50
ОмГТУ	Протокол №2 от 08.06.2021	50
НГУ	Протокол №2 от 08.06.2021	50
АНОО ВО "Сколковский институт науки и технологий"	Протокол №3 от 26.08.2021	50
ФГБОУ ВО "СПбГУ"	Протокол №3 от 26.08.2021	50

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Ассоциации «Искусственный интеллект в промышленности» за 2021 год
(тыс. руб., если не указано иное)

МГТУ им. Н.Э. Баумана	Протокол № 5 от 08.10.2021	50
ПАО "Татнефть" имени В.Д.Шашина	Протокол № 6 от 25.11.2021	50
ГБОУ ВО АГНИ	Протокол № 6 от 25.11.2021	50
НИУ ВШЭ - Санкт-Петербург	Протокол № 6 от 25.11.2021	50
МГТУ "СТАНКИН"	Протокол № 6 от 25.11.2021	50
Добровольные имущественные взносы всего		28 363
в т.ч.		
ПАО "Газпром нефть"	Протокол об учреждении от 23.12.2020	15 200
ПАО "Газпром нефть"	Протокол № 3/2021 от 18.10.2021	13 163
Прибыль от приносящей доход деятельности организации всего		536
в т.ч.		
ПАО "Газпром нефть"	ГПН-21/08000/01512/P от 16.06.2021	536
Всего		29 899

Таблица 12 Расходы на содержание аппарата управления

Наименование показателя	Сумма
Расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления), в т.ч.	9 248
Единовременные выплаты работникам при увольнении	12
Ежегодные отпуска	48
Оплата труда, начисленная работникам по тарифным ставкам и окладам за отработанное время (в том числе по сдельным расценкам)	6 727
Премия по итогам работы за год (кроме УПЦ)	480
Страховые взносы на обязательное медицинское страхование	371
Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование	1 438
Страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством	157
Страховые взносы от НС и ПЗ	15
выплаты, не связанные с оплатой труда, в т.ч.	54
Добровольное личное страхование на случай смерти и(или) причинение вреда здоровью	3
Добровольное медицинское страхование работников	49
Медицинские профилактические мероприятия	2
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта), в т.ч.	92
Аренда офисных помещений	92
прочие стр. 6326, в т.ч.	9 836
Лицензии ИС	38
Материалы по направлению ИТ-инфраструктура	2
Почтовые расходы, услуги курьеров	12
Сервисная поддержка информационных систем	116
Услуги по ведению бухгалтерского и налогового учета	7 861
Услуги по подбору персонала	4
Участие в конференциях, форумах	126
Юридические услуги	1 677
Всего	19 230

