

**Текстовые пояснения  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
на 31 декабря 2022 года**

**1. Общие сведения.**

|   |  |
|---|--|
| Организационно-правовая форма                                       | Непубличное акционерное общество                               |
| Полное фирменное наименование Общества на русском языке             | Акционерное общество «Национальный Центр Сервисной Интеграции» |
| Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке:       | АО «НЦСИ»  |
| Полное фирменное наименование Общества на английском языке:         | Joint Stock Company «National Center of Service Integration»   |
| Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке:    | JSC «NCSI»   |
| Наименование регистрирующего органа, который запись внесена в ЕГРЮЛ | Межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве            |
| Дата регистрации юридического лица                                  | 20 января 2021 года  |
| ОГРН  | 1217700013651  |
| ИНН   | 7730261625   |
| КПП   | 770401001  |
| Юридический адрес   | 119048, Москва г, ул Усачёва, д. 33, стр. 2                    |
| Место нахождения  | г. Москва  |

Общество не имеет обособленных подразделений.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в 2022 году и учетной политикой, утвержденной приказом от 22.12.2021 № 12/1.

Списочная численность сотрудников организации на 31.12.2022 – 63 человек.

Состав учредителей общества, размер уставного капитала определен договором о создании Акционерное общество «Национальный Центр Сервисной Интеграции» от 22.12.2020.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей и состоит из номинальной стоимости акций, размещенных среди Учредителей.

Обществом размещаются обыкновенные акции в количестве 10 000 (Десять тысяч) штук номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая.

Уставный капитал распределяется следующим образом:

Общество с ограниченной ответственностью «Национальный Центр Информатизации» (ОГРН 1147746450994, ИНН 7703810139), в лице генерального директора Агапова Алексея Анатольевича Учредитель-1,

Обществом с ограниченной ответственностью «СоцАйТи» (ОГРН 1077760004024, ИНН 7730567878), в лице Генерального директора Ильиной Татьяны Борисовны Учредитель-2.

По состоянию на 25.01.2023 г. генеральным директором ООО «НЦИ» является Солодухин Константин Юрьевич, основание – выписка из решения



единственного участника АО «ОПК» б/н от 26.12.2022 г., выписка из ЕГРЮЛ от 19.01.2023 № ЮЭ9965-23-10797088.

Участие Учредителя-1 в уставном капитале Общества равно номинальной стоимости 2 501 (Две тысячи пятьсот одна) обыкновенных акций Общества, что составляет 2 501 (Две тысячи пятьсот один) рубль и 25,01 % (Двадцать пять целых одна сотая процентов) уставного капитала Общества.

Участие Учредителя-2 в уставном капитале Общества равно номинальной стоимости 7 499 (Семь тысяч четыреста девяносто девять) обыкновенных акций Общества, что составляет 7 499 (Семь тысяч четыреста девяносто девять) рублей и 74,99 % (Семьдесят четыре целых и девяносто девять сотых процентов) уставного капитала Общества.

По состоянию на 25.01.2023 года в ООО «СоцАйТи» три участника:

Ярошко Александр Иванович – 8% участия в уставном капитале,

Ильина Татьяна Борисовна – 20% участия в уставном капитале,

Юдин Борис Александрович – 72% участия в уставном капитале.

Юдин Борис Александрович является бенефициарным владельцем АО «НЦСИ». Сведения о бенефициарном владельце Общества, предусмотренные п.п. 1 п. 1 ст. 7 ФЗ №115, приведены в таблице:

| Ф.И.О.                   | Гражданство          | Дата рождения | Реквизиты документа, удостоверяющего личность (данные миграционной карты, иного документа о праве на пребывание (проживание) в России) | Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания | ИНН (при наличии) |
|--------------------------|----------------------|---------------|--|---|-------------------|
| Юдин Борис Александрович | Российская Федерация | 31.01.1973    | Паспорт серия 45 18 №531075  | РФ, г. Москва, пр. Ленинский, д. 62/1, кв. 480            | 773109294630      |

Регистратором Акционерного общества «Национальный Центр Сервисной Интеграции» утверждено Акционерное общество «РТ-Регистратор» (ИНН 5407175878, лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельца ценных бумаг № 045-13966-000001, выданная ФКЦБ России 19.03.2004г.)

По состоянию на 31.12.2022 уставный капитал оплачен в полном размере.

Органами управления Общества являются:

- общее собрание акционеров,
- совет директоров,
- единоличный исполнительный орган (генеральный директор).

Состав Совета директоров по состоянию на 31.12.2022:

Лучинкин Михаил Юрьевич  
Юдин Борис Александрович  
Ильина Татьяна Борисовна  
Ярошко Александр Иванович – генеральный директор  
Лазарева Анна Владимировна  
Евсеев Сергей Алексеевич.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью организации осуществляет ревизионная комиссия в составе:

Динилин Вадим Валентинович  
Трущалова Татьяна Олеговна  
Ермолаева Лада Николаевна.

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Общества избран Ярошко Александр Иванович (протокол учредительного собрания Акционерного общества «Национальный центр сервисной интеграции» от 22.12.2020) срок полномочий 3 (три) года.

АО «НЦСИ» создано для реализации проектов по информатизации государственных услуг, а также разработки и внедрению электронных услуг для учреждений и органов государственной власти. Данный вид деятельности является перспективным направлением развития общества.

В 2022 году АО «НЦСИ» реализовывало следующие ключевые направления деятельности:

- эксплуатация федерального сегмента автоматизированных информационных систем Пенсионного фонда Российской Федерации,
- техническое сопровождению автоматизированных почтовых станций и систем управления,
- обеспечение информационного взаимодействия медицинских информационных систем организаций с подсистемами единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения,
- развитие подсистем единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения,
- разработка прототипа платформы персональные медицинские помощники.



## 2. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

### 2.1. Нематериальные активы.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости определенной в соответствии с требованиями ПБУ 14/2007. Сроки полезного использования определяется организацией самостоятельно исходя из ожидаемого срока использования. Метод амортизации — линейный.

Ежегодно при проведении амортизации срок полезного использования НМА проверяется на необходимость его уточнения. В бухгалтерском балансе НМА отражаются по остаточной стоимости. В 2022 году в учете Общества имеется объект НМА - сайт ncsi.team

### 2.2. Основные средства.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н «Об утверждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Активы первоначальной стоимостью не более 100 тыс. рублей не учитываются в качестве основных средств. При этом затраты на приобретение, таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных за плату, складывается из фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление.

АО «НЦСИ» с 2022 года применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", за исключением договоров аренды, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно (п. 51 ФСБУ 25/2018).

| Договор                                  | Арендодатель                   | Начало     | Срок действия до |
|--|--------------------------------|------------|------------------|
| Договор № 1/С от 22.04.2022<br>Субаренда | Фонд информационной демократии | 22.04.2022 | 25.05.2022       |
| Договор № 3/С от 26.05.2022<br>Субаренда |                                | 26.05.2022 | 13.11.2022       |

Переход на ФСБУ 25/2018 в учете отражен ретроспективно, произведен пересчет показателей бухгалтерского баланса на 31.02.2021 года с применением дисконтирования.

На 31.12.2021 на забалансовом учете отражена аренда стойки в ЦОД АО «КОНКОР» договор № ДК-21-0917 от 01.05.2021. Ежемесячная оплата составляет 102 000 рублей с 01.06.2021 года, срок аренды определен условиями договора как бессрочный.

Руководствуясь намерениями общества продолжать свою деятельность право пользования стойкой принято на 36 месяцев (приказ № 12/3 от 31.12.2021). В учете на 31.12.2021 года по счету 001 аннулирована запись, показатели балансового учета пересчитаны с учетом дисконтирования на оставшийся срок платежей 29 месяцев (36 мес. – 7 мес. (период



с 01.06.2021 по 31.12.2021) в сумме 2 465 тыс. руб. ((102 тыс. руб. – 17 тыс. руб. НДС 20%)\*29 мес.).

Ставка дисконтирования применена 14,3% определенная как средневзвешенная стоимость капитала (WACC) — это средняя процентная ставка по всем источникам финансирования компании на 31.12.2021 года.

| Контрагент:   |                             |                          | АО «КОМКОР»   |                                |                         |
|---|-----------------------------|--------------------------|---|--------------------------------|-------------------------|
| Документ:   |                             |                          | Поступление в аренду (лизинг) 00БП-000001 от 31.12.2021 вх. № 1 от 01.05.2021 |                                |                         |
| Сумма платежей  | Авансовые платежи           | Обязательство            | Ставка дисконтирования, % годовых   | Стоимость обязательства (*)    | Оценка предметов аренды |
| 1   | 2                           | 3 = [1] - [2]            | 4   | 5                              | 6 = [5] + [2]           |
| 2 465 000,00  | -                           | 2 465 000,00             | 14,3000   | 2 091 520,63                   | 2 091 520,63            |
| (*) Приведенная стоимость обязательства рассчитывается дисконтированием графика будущих платежей по указанной ставке. Результат соответствует функции ЧИСТНЗ Microsoft Excel. |                             |                          |   |                                |                         |
| Дата начисления   | Стоимость обязательства (*) | Сумма платежа по графику | Количество дней   | Сумма процентных расходов (**) |                         |
| 1   | 2                           | 3                        | 4   | 5                              |                         |
| 31.12.2021  | 2 091 520,63                | -                        | -   | -                              |                         |
| 31.01.2022  | 2 091 520,63                | -                        | 31  | 23 877,50                      |                         |
| 05.02.2022  | 2 115 398,08                | 85 000,00                | 5   | 3 876,65                       |                         |
| 28.02.2022  | 2 034 274,73                | -                        | 23  | 17 205,39                      |                         |
| 05.03.2022  | 2 051 480,12                | 85 000,00                | 5   | 3 759,51                       |                         |
| 31.03.2022  | 1 970 239,63                | -                        | 26  | 18 847,70                      |                         |
| 05.04.2022  | 1 989 087,33                | 85 000,00                | 5   | 3 645,17                       |                         |
| 30.04.2022  | 1 907 732,50                | -                        | 25  | 17 544,61                      |                         |
| 05.05.2022  | 1 925 277,11                | 85 000,00                | 5   | 3 528,24                       |                         |
| 31.05.2022  | 1 843 805,35                | -                        | 26  | 17 638,20                      |                         |
| 05.06.2022  | 1 861 443,55                | 85 000,00                | 5   | 3 411,26                       |                         |
| 30.06.2022  | 1 779 854,81                | -                        | 25  | 16 368,57                      |                         |
| 05.07.2022  | 1 796 223,38                | 85 000,00                | 5   | 3 291,73                       |                         |
| 31.07.2022  | 1 714 515,11                | -                        | 26  | 16 401,39                      |                         |
| 05.08.2022  | 1 730 916,50                | 85 000,00                | 5   | 3 172,05                       |                         |
| 31.08.2022  | 1 649 088,55                | -                        | 26  | 15 775,50                      |                         |
| 05.09.2022  | 1 664 864,05                | 85 000,00                | 5   | 3 051,01                       |                         |
| 30.09.2022  | 1 582 915,06                | -                        | 25  | 14 557,40                      |                         |
| 05.10.2022  | 1 597 472,46                | 85 000,00                | 5   | 2 927,51                       |                         |
| 31.10.2022  | 1 515 399,97                | -                        | 26  | 14 496,61                      |                         |
| 05.11.2022  | 1 529 896,58                | 85 000,00                | 5   | 2 803,67                       |                         |
| 30.11.2022  | 1 447 700,25                | -                        | 25  | 13 313,89                      |                         |
| 05.12.2022  | 1 461 014,14                | 85 000,00                | 5   | 2 677,43                       |                         |
| 31.12.2022  | 1 378 691,57                | -                        | 26  | 13 188,83                      |                         |
| 05.01.2023  | 1 391 880,40                | 85 000,00                | 5   | 2 550,74                       |                         |
| 31.01.2023  | 1 309 431,14                | -                        | 26  | 12 526,27                      |                         |
| 05.02.2023  | 1 321 957,41                | 85 000,00                | 5   | 2 422,60                       |                         |
| 28.02.2023  | 1 239 380,01                | -                        | 23  | 10 482,37                      |                         |
| 05.03.2023  | 1 249 862,38                | 85 000,00                | 5   | 2 290,48                       |                         |
| 31.03.2023  | 1 167 152,86                | -                        | 26  | 11 165,21                      |                         |



|              |  |                     |    |                   |
|--------------|--|---------------------|----|-------------------|
| 05.04.2023   | 1 178 318,07   | 85 000,00           | 5  | 2 159,37          |
| 30.04.2023   | 1 095 477,44   | -                   | 25 | 10 074,64         |
| 05.05.2023   | 1 105 552,08   | 85 000,00           | 5  | 2 026,02          |
| 31.05.2023   | 1 022 578,10   | -                   | 26 | 9 782,18          |
| 05.06.2023   | 1 032 360,28   | 85 000,00           | 5  | 1 891,89          |
| 30.06.2023   | 949 252,17   | -                   | 25 | 8 729,87          |
| 05.07.2023   | 957 982,04   | 85 000,00           | 5  | 1 755,58          |
| 31.07.2023   | 874 737,62   | -                   | 26 | 8 367,91          |
| 05.08.2023   | 883 105,53   | 85 000,00           | 5  | 1 618,37          |
| 31.08.2023   | 799 723,90   | -                   | 26 | 7 650,31          |
| 05.09.2023   | 807 374,21   | 85 000,00           | 5  | 1 479,58          |
| 30.09.2023   | 723 853,79   | -                   | 25 | 6 656,98          |
| 05.10.2023   | 730 510,77   | 85 000,00           | 5  | 1 338,72          |
| 31.10.2023   | 646 849,49   | -                   | 26 | 6 187,89          |
| 05.11.2023   | 653 037,38   | 85 000,00           | 5  | 1 196,75          |
| 30.11.2023   | 569 234,13   | -                   | 25 | 5 235,01          |
| 05.12.2023   | 574 469,14   | 85 000,00           | 5  | 1 052,76          |
| 31.12.2023   | 490 521,90   | -                   | 26 | 4 692,43          |
| 05.01.2024   | 495 214,33   | 85 000,00           | 5  | 907,52            |
| 31.01.2024   | 411 121,85   | -                   | 26 | 3 932,87          |
| 05.02.2024   | 415 054,72   | 85 000,00           | 5  | 760,62            |
| 29.02.2024   | 330 815,34   | -                   | 24 | 2 920,14          |
| 05.03.2024   | 333 735,48   | 85 000,00           | 5  | 611,60            |
| 31.03.2024   | 249 347,08   | -                   | 26 | 2 385,30          |
| 05.04.2024   | 251 732,38   | 85 000,00           | 5  | 461,32            |
| 30.04.2024   | 167 193,70   | -                   | 25 | 1 537,61          |
| 05.05.2024   | 168 731,31   | 85 000,00           | 5  | 309,21            |
| 31.05.2024   | 84 040,52  | -                   | 26 | 803,95            |
| 05.06.2024   | 84 844,47  | 85 000,00           | 5  | 155,48            |
| <b>ИТОГО</b> |  | <b>2 465 000,00</b> |    | <b>373 479,37</b> |
| (*)          | Стоимость обязательства рассчитывается по данным предыдущей строки:<br>$[2] = [2_{\text{пред}}] - [3_{\text{пред}}] + [5_{\text{пред}}]$ |                     |    |                   |
| (**)         | Сумма процентных расходов рассчитывается по ставке 14,3000 % годовых:<br>$[5] = [2] * ((1 + \text{Ставка}/100)^{[4]/365} - 1)$           |                     |    |                   |

В межотчётный период в учете проведены следующие записи:

| Дата               | Дебет  | Кредит  | Сумма               | Сумма НУ Дт  | Сумма НУ Кт |
|--------------------|--|---|---------------------|--------------|-------------|
| 31.12.2021         | <b>01.05</b>   | <b>76.07.1</b>                                    | <b>2 001 520,83</b> |              |             |
| Межотчётный период | ЦОД место установки №4421 1-24, ОАО "КОМКОР"                           | ЦОД место установки №4421 1-24, ОАО "К. КОМКОР АО | Переход на ФСБУ 25  |              |             |
|                    | 1 Заказ № 1 от 01.05.21 Право пользования стойкой на менее 42U, 10 кВт | Договор ДК-21-0917 от 01.05.2021                  |                     |              |             |
|                    | < >  |   |                     |              |             |
| 31.12.2021         | <b>01.К</b>  | <b>76.07.1</b>                                    |                     | 2 465 000,00 |             |
| Межотчётный период | ЦОД место установки №4421 1-24, ОАО "КОМКОР"                           | ЦОД место установки №4421 1-24, ОАО "К. КОМКОР АО | Переход на ФСБУ 25  |              |             |
|                    | 2 Заказ № 1 от 01.05.21 Право пользования стойкой на менее 42U, 10 кВт | Договор ДК-21-0917 от 01.05.2021                  |                     |              |             |
| 31.12.2021         | <b>76.07.5</b>   | <b>76.07.1</b>                                    | <b>373 479,37</b>   |              |             |
| Межотчётный период | КОМКОР АО  | ЦОД место установки №4421 1-24, ОАО "К. КОМКОР АО | Переход на ФСБУ 25  |              |             |
|                    | 3 Договор ДК-21-0917 от 01.05.2021                                     | Договор ДК-21-0917 от 01.05.2021                  |                     |              |             |
| 31.12.2021         | <b>76.07.9</b>   | <b>76.07.1</b>                                    | <b>403 000,00</b>   |              |             |
| Межотчётный период | КОМКОР АО  | ЦОД место установки №4421 1-24, ОАО "К. КОМКОР АО | Переход на ФСБУ 25  |              |             |
|                    | 4 Договор ДК-21-0917 от 01.05.2021                                     | Договор ДК-21-0917 от 01.05.2021                  |                     |              |             |



| Дата            | Дебет                  | Кредит                   | Сумма                  | Сумма IV Дт | Сумма IV Кт |
|-----------------|------------------------|--------------------------|------------------------|-------------|-------------|
| 31.12.2021      | 09                     | 84.01                    | 493 690,00             |             |             |
| Месячный период | Арендная обязательства |                          | Присвоение отложенного |             |             |
| 31.12.2021      | 84.01                  | 77                       | 74 696,87              |             |             |
| Месячный период |                        | Прочие по обязательствам | Присвоение отложенного |             |             |
| 31.12.2021      | 84.01                  | 77                       | 418 304,13             |             |             |
| Месячный период |                        | Основные средства        | Присвоение отложенного |             |             |

**Корректировка данных бухгалтерского баланса в связи с ретроспективным применением ФСБУ 25/2018**

| Наименование показателя               | Код строки  | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма после корректировки |
|---------------------------------------|-------------|------------------------|---------------|---------------------------|
| <b>На 31 декабря 2021 г.</b>          |             |                        |               |                           |
| <b>АКТИВ</b>                          |             |                        |               |                           |
| <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>         |             |                        |               |                           |
| Основные средства                     | 1150        | 71                     | 2 092         | 2 163                     |
| Отложенные налоговые активы           | 1180        | -                      | 493           | 493                       |
| <b>Итого по разделу I</b>             | <b>1100</b> | <b>77</b>              | <b>2585</b>   | <b>2 662</b>              |
| <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>           |             |                        |               |                           |
| <b>Итого по разделу II</b>            | <b>1200</b> | <b>365 692</b>         | <b>0</b>      | <b>365 692</b>            |
| <b>БАЛАНС</b>                         | <b>1600</b> | <b>365 769</b>         | <b>2 585</b>  | <b>368 354</b>            |
| <b>ПАССИВ</b>                         |             |                        |               |                           |
| <b>Итого по разделу III</b>           | <b>1300</b> | <b>52 478</b>          | <b>0</b>      | <b>52 478</b>             |
| <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b> |             |                        |               |                           |
| Отложенные налоговые обязательства    | 1420        | 2                      | 493           | 495                       |
| Прочие обязательства                  | 1450        | -                      | 1 379         | 1379                      |
| <b>Итого по разделу IV</b>            | <b>1400</b> | <b>4 318</b>           | <b>1 872</b>  | <b>6 190</b>              |
| <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b> |             |                        |               |                           |
| Прочие обязательства                  | 1550        | -                      | 713           | -                         |
| <b>Итого по разделу V</b>             | <b>1500</b> | <b>308 973</b>         | <b>713</b>    | <b>309 686</b>            |
| <b>БАЛАНС</b>                         | <b>1700</b> | <b>365 769</b>         | <b>2 585</b>  | <b>368 354</b>            |

В 2022 году общество арендует 76 м. кв. нежилого помещения (офис) в здании по адресу г. Москва, ул. Усачёва, 33 стр. 2 по договору субаренды № 5/С от 14.11.2022 с Фондом развития информационной демократии и гражданского общества на 11 месяцев с 14.11.2022 года по 13.10.2023 года ежемесячная плата 300 тыс. руб.

При определении срока аренды для целей бухгалтерского учета общество руководствовалось письмом Министерства финансов Российской Федерации от 07-01-09/80036 от 04.10.2021, с учетом возможности сторон изменять указанные сроки и условия, во внимание принималось наличие достаточной уверенности в перезаключении договора аренды на новый срок.

Ставка дисконтирования применена 14,3% определенная как средневзвешенная стоимость капитала (WACC) — это средняя процентная ставка



по всем источникам финансирования компании на 31.12.2021 года

| Контрагент:   | Фонд развития информационной демократии и гражданского общества "Фонд информационной демократии" |                          |                                   |                                |                         |
|---|--|--------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------------|
| Документ:   | Поступление в аренду (лизинг) 00БП-000001 от 14.11.2022 вх. № б/н от 14.11.2022                  |                          |                                   |                                |                         |
| Сумма платежей  | Авансовые платежи  | Обязательство            | Ставка дисконтирования, % годовых | Стоимость обязательства (*)    | Оценка предметов аренды |
| 1   | 2  | 3 = [1] - [2]            | 4                                 | 5                              | 6 = [5] + [2]           |
| 9 000 000,00  | -  | 9 000 000,00             | 14,3000                           | 7 295 568,95                   | 7 295 568,95            |
| (*) Приведенная стоимость обязательства рассчитывается дисконтированием графика будущих платежей по указанной ставке. Результат соответствует функции ЧИСТНЗ Microsoft Excel. |  |                          |                                   |                                |                         |
| Дата начисления   | Стоимость обязательства (*)  | Сумма платежа по графику | Количество дней                   | Сумма процентных расходов (**) |                         |
| 1   | 2  | 3                        | 4                                 | 5                              |                         |
| 14.11.2022  | 7 295 568,95   | -                        | -                                 | -                              |                         |
| 30.11.2022  | 7 295 568,95   | -                        | 16                                | 42 869,54                      |                         |
| 30.12.2022  | 7 338 438,49   | 141 666,67               | 30                                | 81 060,51                      |                         |
| 31.12.2022  | 7 277 832,34   | -                        | 1                                 | 2 665,50                       |                         |
| 30.01.2023  | 7 280 497,84   | 250 000,00               | 30                                | 80 420,50                      |                         |
| 31.01.2023  | 7 110 918,35   | -                        | 1                                 | 2 604,37                       |                         |
| 28.02.2023  | 7 113 522,72   | 250 000,00               | 28                                | 73 310,80                      |                         |
| 30.03.2023  | 6 936 833,52   | 250 000,00               | 30                                | 76 624,39                      |                         |
| 31.03.2023  | 6 763 457,91   | -                        | 1                                 | 2 477,11                       |                         |
| 30.04.2023  | 6 765 935,02   | 250 000,00               | 30                                | 74 736,64                      |                         |
| 30.05.2023  | 6 590 671,66   | 250 000,00               | 30                                | 72 800,68                      |                         |
| 31.05.2023  | 6 413 472,34   | -                        | 1                                 | 2 348,93                       |                         |
| 30.06.2023  | 6 415 821,27   | 250 000,00               | 30                                | 70 869,28                      |                         |
| 30.07.2023  | 6 236 690,55   | 250 000,00               | 30                                | 68 890,60                      |                         |
| 31.07.2023  | 6 055 581,15   | -                        | 1                                 | 2 217,85                       |                         |
| 30.08.2023  | 6 057 799,00   | 250 000,00               | 30                                | 66 914,56                      |                         |
| 31.08.2023  | 5 874 713,56   | -                        | 1                                 | 2 151,61                       |                         |
| 30.09.2023  | 5 876 865,17   | 250 000,00               | 30                                | 64 915,96                      |                         |
| 30.10.2023  | 5 691 781,13   | 250 000,00               | 30                                | 62 871,52                      |                         |
| 31.10.2023  | 5 504 652,65   | -                        | 1                                 | 2 016,07                       |                         |
| 30.11.2023  | 5 506 668,72   | 250 000,00               | 30                                | 60 826,76                      |                         |
| 30.12.2023  | 5 317 495,48   | 250 000,00               | 30                                | 58 737,15                      |                         |
| 31.12.2023  | 5 126 232,63   | -                        | 1                                 | 1 877,48                       |                         |
| 30.01.2024  | 5 128 110,11   | 250 000,00               | 30                                | 56 645,20                      |                         |
| 31.01.2024  | 4 934 755,31   | -                        | 1                                 | 1 807,35                       |                         |
| 29.02.2024  | 4 936 562,66   | 250 000,00               | 29                                | 52 702,05                      |                         |
| 30.03.2024  | 4 739 264,71   | 250 000,00               | 30                                | 52 350,00                      |                         |
| 31.03.2024  | 4 541 614,71   | -                        | 1                                 | 1 663,36                       |                         |
| 30.04.2024  | 4 543 278,07   | 250 000,00               | 30                                | 50 185,13                      |                         |
| 30.05.2024  | 4 343 463,20   | 250 000,00               | 30                                | 47 977,97                      |                         |
| 31.05.2024  | 4 141 441,17   | -                        | 1                                 | 1 516,80                       |                         |
| 30.06.2024  | 4 142 957,97   | 250 000,00               | 30                                | 45 763,19                      |                         |
| 30.07.2024  | 3 938 721,16   | 250 000,00               | 30                                | 43 507,18                      |                         |



|              |   |                     |    |   |
|--------------|---|---------------------|----|---|
| 31.07.2024   | 3 732 228,34  | -                   | 1  | 1 366,92  |
| 30.08.2024   | 3 733 595,26  | 250 000,00          | 30 | 41 241,36   |
| 31.08.2024   | 3 524 836,62  | -                   | 1  | 1 290,97  |
| 30.09.2024   | 3 526 127,59  | 250 000,00          | 30 | 38 949,67   |
| 30.10.2024   | 3 315 077,26  | 250 000,00          | 30 | 36 618,40   |
| 31.10.2024   | 3 101 695,66  | -                   | 1  | 1 135,99  |
| 30.11.2024   | 3 102 831,65  | 250 000,00          | 30 | 34 273,93   |
| 30.12.2024   | 2 887 105,58  | 250 000,00          | 30 | 31 891,02   |
| 31.12.2024   | 2 668 996,60  | -                   | 1  | 977,52  |
| 30.01.2025   | 2 669 974,12  | 250 000,00          | 30 | 29 492,58   |
| 31.01.2025   | 2 449 466,70  | -                   | 1  | 897,11  |
| 28.02.2025   | 2 450 363,81  | 250 000,00          | 28 | 25 253,05   |
| 30.03.2025   | 2 225 616,86  | 250 000,00          | 30 | 24 584,20   |
| 31.03.2025   | 2 000 201,06  | -                   | 1  | 732,57  |
| 30.04.2025   | 2 000 933,63  | 250 000,00          | 30 | 22 102,35   |
| 30.05.2025   | 1 773 035,98  | 250 000,00          | 30 | 19 584,99   |
| 31.05.2025   | 1 542 620,97  | -                   | 1  | 564,98  |
| 30.06.2025   | 1 543 185,95  | 250 000,00          | 30 | 17 046,06   |
| 30.07.2025   | 1 310 232,01  | 250 000,00          | 30 | 14 472,85   |
| 31.07.2025   | 1 074 704,86  | -                   | 1  | 393,61  |
| 30.08.2025   | 1 075 098,47  | 250 000,00          | 30 | 11 875,56   |
| 31.08.2025   | 836 974,03  | -                   | 1  | 306,54  |
| 30.09.2025   | 837 280,57  | 250 000,00          | 30 | 9 248,62  |
| 30.10.2025   | 596 529,19  | 250 000,00          | 30 | 6 589,27  |
| 31.10.2025   | 353 118,46  | -                   | 1  | 129,33  |
| 30.11.2025   | 353 247,79  | 250 000,00          | 30 | 3 901,98  |
| 30.12.2025   | 107 149,77  | 108 333,33          | 30 | 1 183,58  |
| <b>ИТОГО</b> |   | <b>9 000 000,00</b> |    | <b>1 704 431,05</b>   |
| (*)          | Стоимость обязательства рассчитывается по данным предыдущей строки:   |                     |    | $[2] = [2_{\text{пред}}] - [3_{\text{пред}}] + [5_{\text{пред}}]$ |
| (**)         | Сумма процентных расходов рассчитывается по ставке 14,3000 % годовых: |                     |    | $[5] = [2] * ((1 + \text{Ставка}/100)^{[4]/365} - 1)$             |

### 2.3. Отложенные налоговые активы.

Отложенные налоговые активы на 31.12.2022 года составляют 2353 тыс. руб., относятся к виду актива:

| Виды активов и обязательств                        | на 31.12.2021 | на 31.12.2022 |
|--|---------------|---------------|
| Незавершенное производство                         |               | 342           |
| Арендные обязательства (право пользования активом) | 493           | 2011          |
| Итого  | 493           | 2353          |

### 2.4. Прочие внеоборотные активы.

В составе прочих внеоборотных активов на 31.12.2022 в учете общества отражены долгосрочные расходы будущих периодов, погашение которых ожидается в срок более 12 месяцев после отчетной даты.



| Наименование   | Период списания |            | кол-<br>во<br>дней | сумма | учтено<br>расходов | остаток<br>РБП |
|--|-----------------|------------|--------------------|-------|--------------------|----------------|
|  | начало          | окончание  |                    |       |                    |                |
| Прочие внеоборотные активы   |                 |            |                    | 13    | 1                  | 12             |
| Передача права на<br>использование ПО ViPNet<br>Client 4U for Linux (сеть<br>№2509) 1из2 | 24.10.2022      | 23.10.2027 | 1825               | 6     | 0                  | 6              |
| Передача права на<br>использование ПО ViPNet<br>Client 4U for Linux (сеть<br>№2509) 2из2 | 24.10.2022      | 23.10.2027 | 1825               | 7     | 1                  | 6              |

### 2.5. Запасы.

В составе запасов на 31.12.2022 года обществом отражены расходы незавершенного производства в сумме 23007 тыс. руб., расходы будущих периодов в сумме 470 тыс. руб. погашение, которых ожидается в следующем отчетном периоде.

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

При списании запасов в производство и в иных случаях списания запасы оцениваются по средней себестоимости.

В целях обеспечения контроля за сохранностью переданных в эксплуатацию запасов стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу, длительностью использования (более 12 месяцев), а также печатных изданий, книг, брошюр, учитываемых в составе запасов, организуется их забалансовый учет в разрезе номенклатуры в количественном и стоимостном выражении на счете МЦ «Материальные ценности в эксплуатации» (субсчет МЦ.004 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации»)

### 2.6. Дебиторская задолженность.

По данной строке бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность по авансам выданным, в бухгалтерском балансе и в пояснениях к бухгалтерскому балансу, отчете о финансовых результатах отражена с НДС, в связи с непринятием к вычету НДС в соответствии с налоговым законодательством.

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2022 отсутствует.

### 2.7. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

На 31.12.2022 года общество имеет срочный залоговый депозит до 14.07.2023 года на 399 календарных дней для выдачи банковской гарантии № 170518 от 06.06.2022.



### 2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты.

На 31.12.2022 года общество имеет остаток денежных средств 44 664 тыс. руб.

### 2.9. Капитал и резервы.

По состоянию на 31.12.2022 уставный капитал оплачен в полном размере.

2.10. В силу закона в соответствии с пунктом 1 статьи 35 Закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ и порядка, закрепленного пунктом 7 Устава АО «НЦСИ» в 2022 году обществом формирован резервный фонд.

Размер Резервного фонда установлен Уставом и составляет 5 (пять) процентов от уставного капитала, что составляет 500 (пятьсот) рублей (10 000,00 рублей \* 5%) в учете отражено 1 тыс. руб.

### 2.11. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

На 31.12.2022 года нераспределенная прибыль составила 54 097 тыс. руб. По итогам 2022 года Обществом была получена прибыль в сумме 803 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Расчет налога на прибыль основан на Приложении к ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Условный расход по налогу на прибыль равен величине, определяемой как произведение бухгалтерской прибыли, сформированной в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль 20%: (тыс. руб.)

| Код* | Показатель  | Сумма |
|------|---|-------|
|      | Порядок расчета   |       |
| А    | Прибыль до налогообложения  | 1138  |
|      | Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91                                   |       |
| Б    | Отложенный налоговый актив на начало периода  | 493   |
|      | Сальдо на начало периода по дебету счета 09   |       |
| В    | Отложенное налоговое обязательство на начало периода                                    | 495   |
|      | Сальдо на начало периода по кредиту счета 77  |       |
| Г    | Отложенный налоговый актив на конец периода**   | 2353  |
|      | Сальдо на конец периода по дебету счета 09  |       |
| Д    | Отложенное налоговое обязательство на конец периода**                                   | 2103  |
|      | Сальдо на конец периода по кредиту счета 77   |       |
| 1    | Отложенный налог на начало периода  | (2)   |
|      | (Б) - (В)   |       |
| 2    | Отложенный налог на конец периода   | 250   |
|      | (Г) - (Д)   |       |
| 3    | Отложенный налог за отчетный период   | 252   |
|      | (2) - (1)   |       |
| 4    | Текущий налог на прибыль  | (645) |
|      | Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Г (со знаком "минус") |       |
| 5    | Расход по налогу за отчетный период   | (394) |
|      | (3) + (4)   |       |



|   |  |       |
|---|--|-------|
| 6 | Условный расход по налогу<br>- (А) * 20% | (227) |
| 7 | Постоянный налоговый расход<br>(5) - (6) | (166) |
| 8 | Чистая прибыль<br>(А) + (5)              | 744   |

\* Расчет основан на Приложении к ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

Расчет текущего налога на прибыль тыс. руб.

| Показатель  | Код* | Сумма |
|---|------|-------|
| Прибыль до налогообложения по БУ                  | А    | 1 138 |
| Условный расход                                   | 6    | (227) |
| Временные разницы                                 | 2    | 250   |
| Постоянные разницы                                | 7    | (166) |
| Постоянные и в временные разницы прошлых периодов | 1    | (2)   |
| Текущий налог на прибыль                          |      | (645) |

В 2022 году по рекомендации ревизоров проведено дисконтирование долгосрочных обязательств 2021 г., в соответствии с ПБУ 8/2010 по ставке 14,3%, на сумму 827 000,00 рублей, сумма не является существенной ошибкой, так как не достигает критерия существенность.

Критерий существенности определен п.1.5 Учетной политики - 30% от чистой прибыли (52 468 тыс. руб.) и составляет 15 740 тыс. руб.

Ставка 14,3% является профессиональным суждением ревизоров определенная как средневзвешенная стоимость капитала (WACC) — это средняя процентная ставка по всем источникам финансирования компании. При расчете учитывается удельный вес каждого источника финансирования в общей стоимости. Формула приведена в заключении ревизоров (стр.19 Заключения в таблице)

|  |            |
|--|------------|
| Стоимость собственного капитала (СК)   | 99,98%     |
| Чистая прибыль (стр.2400, ф.2) тыс. руб                                      | 52 468,00  |
| Собственный капитал (стр.1300, ф.1), тыс. руб                                | 52 478,00  |
| Стоимость заемного капитала (ЗК)   | 0,00%      |
| Проценты к уплате (стр.2330, ф.2) тыс. руб                                   | 0,00       |
| Заемный капитал (стр.1400ф.1+стр.1500, ф.1), тыс. руб                        | 313 291,00 |
| Процентная ставка налога на прибыль (t)                                      | 20,00%     |
| Вес акционерного (собственного) капитала (стр.1300/валюту баланса)           | 14,3%      |
| Вес заемного капитала (стр.1400+стр.1500)/валюту баланса                     | 85,7%      |
| WACC: $99,98\% * 14,3\% + (1-20\%) * 85,7\% - 0,00\%$ Ставка дисконтирования | 14,3%      |

|   |       |
|---|-------|
| Размер оценочного обязательства (стр. 1430 ф.1)             | 4 316 |
| Приведенная стоимость оценочного обязательства:             | 3 489 |
| Коэффициент дисконтирования: $1/(1+ставка дисконтирования)$ | 0,81  |
| Разница   | -827  |



## 2.12. Отложенные налоговые обязательства.

Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2022 года оставили 2103 тыс. руб.

| Виды активов и обязательств                            | на<br>31.12.2021 | на 31.12.2022 |
|--|------------------|---------------|
| Незавершенное производство                             |                  | 94            |
| Основные средства                                      | 418              | 1 664         |
| Прочие расходы   | 2                | 2             |
| Проценты по обязательствам (право пользования активом) | 75               | 343           |
| Итого  | 495              | 2103          |

## 2.13. Оценочные (условные) обязательства.

На 31.12.2022 года обществом были образованы оценочные (условные) обязательства в виде резерва на предстоящую оплату отпусков и резерв на гарантийные обязательства по исполненным договорам.

|                                     |        |
|-------------------------------------|--------|
| Оценочные обязательства - всего     | 19 858 |
| в том числе:                        |        |
| <b>долгосрочные обязательства</b>   |        |
| резерв на гарантийные обязательства | -      |
| <b>краткосрочные обязательства</b>  |        |
| резерв на гарантийные обязательства | 19 858 |
| резерв ежегодных отпусков           | 8 771  |
|                                     | 11 087 |

## 2.14. Прочие обязательства

В прочих обязательствах отражено право пользования активом.

| Наименование показателя  | Код<br>строки<br>баланса | на<br>31.12.2021 | Поступле-<br>ние | Погаше-<br>ние | на<br>31.12.2022 |
|--|--------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| Долгосрочная кредиторская задолженность  | 1450                     | 1 379            |                  |                | 5 617            |
| Краткосрочная кредиторская задолженность   | 1550                     | 713              |                  |                | 2 720            |
| <b>Итого</b>   |                          | <b>2 092</b>     |                  |                | <b>8 337</b>     |
| Право пользования активом по Договору ДК-21-0917 от 01.05.2021, АО "КОМКОР" (стойка U42)                   |                          | 2 092            | 439              | 1 224          | 1 307            |
| в том числе:   |                          |                  |                  |                |                  |
| Долгосрочная кредиторская задолженность  | 1450                     | 1 379            |                  |                | 491              |
| Краткосрочная кредиторская задолженность   | 1550                     | 713              |                  |                | 816              |
| Право пользования активом по Договору № 5/С от 14.11.2022 Субаренда, ФОНД ИНФОРМАЦИОННОЙ ДЕМОКРАТИИ (офис) |                          | 0                | 11 005           | 3 975          | 7 030            |
| в том числе:   |                          |                  |                  |                |                  |



|  |      |              |               |              |              |
|--|------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| Долгосрочная кредиторская задолженность  | 1450 |              |               |              | 5 126        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность | 1550 |              |               |              | 1 904        |
| <b>Итого</b>                             |      | <b>2 092</b> | <b>11 444</b> | <b>5 199</b> | <b>8 337</b> |

### 2.15. Заемные средства

На 31.12.2022 заемные средства возвращены в полном объёме.

| Контрагент                           | Договор, №, дата                                     | Сумма, тыс. руб. |
|--------------------------------------|--|------------------|
| ООО "СОЦАЙТИ"                        | Договор беспроцентного займа б/н от 26.02.2021       | 950,00           |
| ФОНД<br>ИНФОРМАЦИОННОЙ<br>ДЕМОКРАТИИ | Договору беспроцентного целевого займа от 29.12.2021 | 11 800,00        |
| <b>Итого</b>                         |  | <b>12 750,00</b> |



### 3. Пояснения к отчету о финансовых результатах

#### 3.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления ими расчетных документов.

В 2022 году контрактов с особым порядком перехода права собственности или оплатой обязательств не денежными средствами не было.

Выручка отражается в отчете о финансовом результате за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей по методу начисления.

В 2022 году общество реализовало все услуги по виду деятельности 62.00 - разработка компьютерного программного обеспечения, технической поддержке информационных систем и их пользователей на территории г. Москвы.

#### 3.2. Себестоимость продаж.

| Наименование показателя  | Сумма, тыс. руб. |
|--|------------------|
| Контрагентские работы, услуги                                  | 78 500           |
| Материалы  | 156              |
| Затраты на оплату труда и страховые взносы основного персонала | 128 461          |
| Арендная плата за использование активов                        | 644              |
| Банковские расходы на контракт                                 | 430              |
| Прочие расходы   | 2 490            |
| Итого  | 210 682          |

#### 3.3. Управленческие расходы.

| Наименование показателя  | Сумма, тыс. руб. |
|--|------------------|
| Затраты на оплату труда и страховые взносы управленческого персонала | 27 428           |
| Аренда помещения   | 1 302            |
| Прочие   | 5 621            |
| Итого  | 34 351           |

В 2022 году общество договоров с энергоснабжающими организациями не имеет, понесенных расходов нет. Расходы за потребляемую электроэнергию, теплоэнергию входят в состав расходов по аренде помещения.

#### 3.4. Проценты к уплате.

В 2022 году отражено признание процентов по договорам аренды.

| Наименование                                  | Сумма, тыс. руб. |
|---|------------------|
| ОА «КОМКОР», Договор ДК-21-0917 от 01.05.2021 | 235              |
| ФИД, Договор № 5/С от 14.11.2022 Субаренда    | 127              |
| Итого   | 362              |



## 3.5. Прочие доходы.

| Наименование видов прочих доходов       | Сумма, тыс. руб. |
|---|------------------|
| Оценочные обязательства по оплате труда | 65               |
| Резерв на гарантийные обязательства     | 210              |
| Прочие доходы                           | 87               |
| Итого                                   | 362              |

## 3.6. Прочие расходы.

| Наименование видов прочих расходов                                  | Сумма, тыс. руб. |
|---|------------------|
| Курсовые разницы  | 3                |
| Банковские гарантии   | 457              |
| Услуги банка  | 180              |
| Штрафы, пени и неустойки  | 1 874            |
| Расходы по передаче товаров безвозмездно (новогодние подарки детям) | 112              |
| Прочие расходы  | 1 057            |
| Итого   | 3 683            |

## 3.7. Прочие.

В составе прочих отражены штрафные санкции по налогу на прибыль, уплаченные за нарушения сроков оплаты.

## 3.8. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода.

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода составила 803 тыс. руб.  
Текущий налог на прибыль составил 645 тыс. руб.

## 3.9. Справочно.

Базовая прибыль (убыток) на акцию составляет 80 руб. в отчетности не отражается.

$(803\ 000 : 10\ 000 / 1000 = 0,0803 \text{ тыс. руб.})$

На 31.12.2022 общество не имеет конвертируемых ценных бумаг, договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости.

Хозяйственная деятельность и финансовый результат деятельности Общества удовлетворительные.



#### 4. Информация о забалансовых статьях.

С целью формирования полного представления о финансовом положении, повышения прозрачности деятельности, общество раскрывает следующую информацию о забалансовых статьях.

##### 4.1. Обеспечения обязательств и платежей выданные.

| Наименование дебитора  | Договор, дата, номер.   | Срок возврата обеспечения | Сумма, тыс. руб. |
|--|---|---------------------------|------------------|
| Обеспечение гарантийных обязательств по выполненным договорам, в т.ч.: |   |                           | 10 151           |
| ООО "НЦИ"  | НЦИ21-259 от 29.12.2021   | 31.07.2023                | 9 873            |
| ООО "НЦИ"  | НЦИ 21-68 от 24.05.2021   | 31.03.2023                | 116              |
| ООО "НЦИ"  | НЦИ 21-69 от 24.05.2021   | 29.04.2023                | 32               |
| ООО "НЦИ"  | НЦИ21-67 от 24.05.2021  | 29.04.2023                | 38               |
| ООО "НЦИ"  | НЦИ 21-21 от 09.03.2021   | 09.03.2023                | 92               |
| Гарантийное обеспечение банковской гарантии в т.ч.:                    |   |                           | 624              |
| АО "ФИНТЕНДЕР"   | Соглашение о внесении гарантийного обеспечения по банковской гарантии № 139299 от 01.06.21          | 10.05.2023                | 104              |
| АО "ФИНТЕНДЕР"   | Соглашение о внесении гарантийного обеспечения по договору банковской гарантии № 170518 от 06.06.22 | 30.06.2023                | 520              |
| Всего  |   |                           | 10 775           |

##### 4.2. Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение.

| Наименование   | Сумма, тыс. руб. |
|--|------------------|
| Сертифицированный USB-ключ eToken для получения сертифицированных обновлений | 4                |
| Итого  | 4                |

##### 4.3. НМА полученные в пользование.

| Контрагент      | Наименование НМА   | Сумма, тыс. руб. |
|-----------------|--|------------------|
| КРЕДО-С ООО     | Лиц.уст.и исполъ.ОСпец.наз.Astra Linux Special Edition,x86-64,УЗУсилен.(Воронеж), BOX, (ФСТЭК) | 50               |
| КРЕДО-С ООО     | Лицензия Kaspersky Endpoint Security 11.x для Windows/ Linux (10-14) (сроком на 1 год)         | 23               |
| КРЕДО-С ООО     | Передача права на использование ПК ViPNet Personal Firewall 4.5 (лицензия бессрочная)          | 3                |
| КРЕДО-С ООО     | Передача права на использование ПМДЗ ViPNet SafeBoot (бессрочно)                               | 10               |
| КРЕДО-С ООО     | Передача права на использование ПО ViPNet Client 4U for Linux (сеть №2509)                     | 13               |
| КРЕДО-С ООО     | Средство анализа защищенности Сканер-ВС. Лицензия на 4 IP адреса на 1 год (рег. № 231)         | 6                |
| ПАРИТЕТ АМК ООО | ПО_1 С БУХ 8. ПРОФ версия  | 13               |



|                         |  |            |
|-------------------------|--|------------|
| ПАРИТЕТ АМК ООО         | ПО_1 С ЗУП 8. Базовая версия   | 8          |
| СЕРТУМ-ПРО ООО          | ПО_АС Кабнет УЦ (электронная подпись)  | 1          |
| ТИЛЬДА<br>ПАБЛИШИНГ ООО | ПО_Лицензия на использование сервиса Tilda Publishing в рамках тарифа Tilda Business | 14         |
| <b>Итого</b>            |  | <b>141</b> |

#### 4.4. Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации.

| Номенклатура, группа  | Кол-во    | Сумма, тыс. руб. |
|---|-----------|------------------|
| <b>Компьютерная техника, в том числе:</b>   | <b>61</b> | <b>2 294</b>     |
| Внешний диск SSD  | 1         | 4                |
| Внешний привод Blu-Ray-RW Asus, SBW-06D5H-U   | 1         | 7                |
| Компьютер HP ProDesk 600 G5 Mini Core i7-9700T 2.0GHz, 32Gb DDR4-2666(2), 512Gb SSD, USB Kbd+USB Mouse, | 1         | 66               |
| Монитор LCD PHILIPS 27" 275E1S/00 Черный {IPS 2560x1440 75Hz 4ms 178/178 250cd HDMI DisplayPort Free    | 13        | 210              |
| Монитор LCD PHILIPS 27" 275E1S/00 Черный {IPS 2560x1440 75Hz 4ms 178/178 250cd HDMI DisplayPort Free    | 2         | 35               |
| Монитор LCD PHILIPS 27" 275E1S/00 Черный {IPS 2560x1440 75Hz 4ms 178/178 250cd HDMI DisplayPort Free    | 2         | 42               |
| Монитор LCD PHILIPS 27" 275E2F AE черный {IPS 2560x1440 75Hz 1ms 350cd 178 /178 1000:1                  | 2         | 45               |
| Монитор Lenovo L27e-30  | 2         | 34               |
| Монитор Lenovo C22-20 (62A7KAT1EU)  | 2         | 18               |
| Монитор Xiaomi Mi 2K 27"  | 2         | 44               |
| Монитор Xiaomi Redmi Display 27 RMMNT27MQ   | 2         | 30               |
| Ноутбук Lenovo ThinkBook 15 Gen 2 15.6" FHD IPS/Core i3-1115G4/8GB/256GB                                | 2         | 83               |
| Ноутбук Lenovo ThinkPad E15 Gen 2 15.6" FHD IPS/Core i3-1115G4/8GB/256GB                                | 2         | 121              |
| Ноутбук Lenovo ThinkPad E15 Gen 2 15.6" FHD IPS/Core i3-1115G4/8GB/256GB                                | 1         | 61               |
| Ноутбук Lenovo ThinkPad E15 Gen 3 15.6" FHD IPS/AMD Ryzen 3 5300U/8GB/256GB                             | 1         | 62               |
| Ноутбук Lenovo ThinkPad E15 Gen 3 15.6" FHD IPS/AMD Ryzen 3 5300U/8GB/256GB                             | 3         | 182              |
| Ноутбук Lenovo ThinkPad L13 G2 [20VH0015RT] Black 13.3" {FHD i5-1135G/8Gb/256Gb SSD/W10Pro}             | 6         | 391              |
| Ноутбук Lenovo ThinkPad L13 G2 [20VH001ERT] Black 13.3" {FHD i3-1115G/8Gb/256Gb SSD/W10Pro}             | 6         | 361              |
| Ноутбук Lenovo ThinkPad L13 G2 [20VH001ERT] Black 13.3" {FHD i3-1115G/8Gb/256Gb SSD/W10Pro}             | 1         | 54               |
| Ноутбук Lenovo ThinkPad L13 Gen 2 13.3" FHD IPS/Core i3 1115G4/8GB/256GB черный                         | 4         | 279              |



|   |           |            |
|---|-----------|------------|
| Ноутбук игровой Lenovo IdeaPad L340-17IRH Gaming (81LL00FCRU)                 | 1         | 62         |
| Роутер Мегафон 4G MR150-7 (353529570499203)                                   | 1         | 3          |
| Системный блок Lenovo ThinkCentre M70q Core i5-10400T/8GB/256GBSSD/UHDчерный  | 2         | 92         |
| Смартфон Xiaomi Redmi 9C NFC 32GB (серый)                                     | 1         | 8          |
| <b>Мебель и бытовая техника, в том числе:</b>                                 | <b>50</b> | <b>626</b> |
| Барный стол DS 97   | 1         | 14         |
| барный стул Лофт, Bar-Chair Brown, Сосна, 1 шт.                               | 4         | 23         |
| Вешалка напольная, Вешалка напольная - Рейл черный HW47884BK                  | 1         | 2          |
| Гардероб 824*432*2003, шамони   | 1         | 21         |
| Диван угловой ФРИХЕТЭН N синий  | 1         | 25         |
| Кресло конференц (с накладками на подлокотники) 580*640*890, эко-кожа бежевый | 4         | 72         |
| Микроволновая печь BQ MWO-20004SM/W   | 1         | 7          |
| Письменный стол МАЛЬМ 140x65 крч мор ясен                                     | 5         | 69         |
| Подстолешница стола БЕКАНТ пдстл-трнсф д/стлшн 160x80 че                      | 1         | 30         |
| Приставной столик РИАН 55x40 черный RU  | 1         | 2          |
| Сейф мебельный Aiko TM-63T EL (электронный замок)                             | 1         | 12         |
| Стеллаж дверца КАЛЛАКС вствк с дврц 33x33 под беле                            | 8         | 7          |
| Стеллаж КАЛЛАКС 147x147 с дверцами под беленый дуб                            | 2         | 15         |
| Стол - рабочая станция с эл.приводом 1800*800*770, шамони                     | 1         | 92         |
| Стол журнальный 600*600*770, шамони   | 1         | 27         |
| Стол круглый 1000*1000*770, шамони  | 1         | 41         |
| Стол ФЕЛИКС 120x59.6x74.5 клен  | 2         | 8          |
| Столешница стола БЕКАНТ стлшн 160x80 линолеум синий                           | 1         | 9          |
| Стул барный Валенсия, велюр синий, ножки "под дерево"                         | 4         | 23         |
| Табурет КЮРРЕ тбр береза RU   | 1         | 1          |
| Табурет КЮРРЕ тбр синий RU  | 1         | 1          |
| Табурет КЮРРЕ тбр черный RU   | 1         | 1          |
| Табурет КЮРРЕ тбр ярко-красный RU   | 1         | 1          |
| Тумба сервисная под сейф с кабель-менеджментом 1100*550*770, шамони           | 1         | 58         |
| Холодильник Indesit RTM 14, белый   | 1         | 24         |
| Шкаф металлический для бумаг 2 отделения, AIKO SL-150/2T (460x340x1490 мм)    | 1         | 13         |
| Шкаф со стеклом 824*432*2003, шамони  | 1         | 27         |
| Электрический чайник Scarlett SC-EK27G97, Chocolate                           | 1         | 2          |
| <b>Офисная техника, в том числе:</b>  | <b>14</b> | <b>131</b> |
| Беспроводная портативная колонка JBL Boombox 3                                | 1         | 7          |
| Брошюровщик Fellowes Pulsar+, A4, 20л./300л., пл. пруж.                       | 1         | 14         |
| Брошюровщик Gladwork XP5, A4, пл. (25/450л.) и мет. пруж (20/135л.), эл-ий    | 1         | 33         |
| Доска маркерная ЭЛЛОВЕН 70x180 белый R  | 1         | 8          |
| ИБП Powercom Raptor RPT-600A EURO, черный                                     | 2         | 4          |



|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
| Калькулятор настольный КОМПАКТНЫЙ CITIZEN BusinessL CMB801-ВК 8раз. Черн   | 2         | 1         |
| Калькулятор настольный ПОЛНОРАЗМЕРНЫЙ Attache Economy16 разр., черный      | 1         | 1         |
| Калькулятор настольный полноразмерный Citizen SDC-664S 16-разрядный черный | 2         | 2         |
| МФУ HP Laser Jet V227fdw принтер/сканер/копир/факс, А4, 28стр/мин          | 1         | 42        |
| Резак для бумаги сабельный Kw-Trio A3, 448мм, 20л                          | 1         | 6         |
| Уничтожитель документов Office Kit SA80 2x10, P-5 ур.секр., 80лист, 20л    | 1         | 13        |
| <b>Малоценные ОС ЦОД, в том числе:</b>                                     | <b>24</b> | <b>95</b> |
| SAN Коммутатор HP B-series 8/8   | 1         | 2         |
| Блейд шасси HP c3000   | 1         | 10        |
| Коммутатор Cisco 2950  | 2         | 2         |
| Коммутатор Cisco 2960S   | 1         | 1         |
| Коммутатор Cisco ASA 5505  | 1         | 2         |
| Коммутатор Huawei S6720  | 2         | 4         |
| Коммутатор Infiniband Mellanox IS 5030                                     | 1         | 3         |
| Коммутатор Procurve Network 1800   | 1         | 1         |
| Ленточная библиотека HP MSL2024  | 1         | 4         |
| Сервер HP DL360 G9   | 1         | 6         |
| Сервер HP DL360p G8  | 2         | 9         |
| Сервер IBM System X x3650 M4   | 3         | 14        |
| Сервер IBM System X x3750 M4   | 1         | 6         |
| Система хранения данных HP MSA 2040  | 1         | 6         |
| Система хранения данных HP P2000 G3  | 1         | 6         |
| Система хранения данных HP Storage Works D2700                             | 1         | 3         |
| Система хранения данных Storwize V7000                                     | 3         | 18        |
| <b>Охрана труда, в том числе:</b>  | <b>8</b>  | <b>12</b> |
| Аптечка первой помощи работникам ФЭСТ (приказ №1331н) (малый футляр) 2314  | 6         | 5         |
| Огнетушитель порошковый ОП-8(з) МИГ АВСЕ (111-11)                          | 1         | 2         |
| Огнетушитель углекислотный ОУ-5 ИНЕЙ ВСЕ (112-04)                          | 1         | 4         |
| Итого  | 157       | 3 157     |

В 2022 году общество не выдавало собственные векселя.

В 2022 году общество не выдало обеспечения под собственные обязательства.

В 2022 году общество не передало в залог имущество.

По состоянию на 31.12.2022 года общество не является стороной срочной сделки.



## 5. Прочие пояснения.

5.1. В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К таким лицам, в первую очередь, относятся лица, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В соответствии с требованиями Закона РСФСР от 22.03.1991 л'9 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированные лица физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность. Аффилированными лицами юридического лица являются среди прочего лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.

### Перечень договоров со связанными лицами:

| Связанное (аффилированное) лицо                         | Договор (основание совершения операции)                      | Сумма, тыс. руб. |
|---|--|------------------|
| ООО «СоцАйТи»   | Договор беспроцентного займа б/н от 26.02.2021               | 950              |
|   | Рамочный Договор №1 от 21.06.2021 г.                         | 343 200          |
|   | Договор № 222144-2022/0712-1 от 07.12.2021                   | 7 420            |
|   | Договор № 474-1212-02 от 12.12.2022                          | 7 000            |
|   | Договор № 475-1212-02 от 12.12.2022                          | 2 710            |
| ООО «НЦИ»   | Рамочный договор № 2022.1433-2 от 07.06.2022                 | 149 000          |
|   | Договор № НЦИ21-257 от 29.12.2021                            | 105 915          |
|   | Договор № НЦИ21-258 от 29.12.2021                            | 70 222           |
|   | Договор № НЦИ21-259 от 29.12.2021                            | 197 456          |
|   | Договор № НЦИ22-22 от 22.02.2022                             | 5 605            |
| Юдин Б.А. (член Совета директоров АО «НЦИ» (Займодавец) | Договор № НЦИ22-51 от 19.04.2022                             | 38 563           |
|   | Договор беспроцентного целевого займа № б/н от 06.06.2022 г. | 3 725            |

С учетом требований законодательства, ниже раскрываются операции со связанными лицами. Операции со связанными сторонами:

| Хозяйственной операции                                      | Сумма оборотов, тыс. руб. |
|---|---------------------------|
| ООО «НЦИ» в т.ч.:   |                           |
| реализация продукции, работ, услуг с НДС                    | 224 026                   |
| обеспечение исполнения договоров и гарантийных обязательств | 10 150                    |
| ООО «СоцАйТи» в т.ч.:                                       |                           |
| реализация продукции, работ, услуг с НДС                    | 17 130                    |

### Перечень оборотов со связанными сторонами 31.12.2022.

| Наименование  | Основания признания связанности сторон | Сальдо расчетов Дт тыс. руб. | Сальдо расчетов Кт тыс. руб. |
|---------------|--|------------------------------|------------------------------|
| ООО «НЦИ»     | Владение 25,01% акций АО «НЦИ»         | 53 845                       | 0                            |
| ООО «СоцАйТи» | Владение 74,99% акций АО «НЦИ»         | 0                            | 0                            |



Движение существенных денежных потоков со связанными сторонами за 2022 год, тыс. руб. (совокупный оборот)

| Наименование                        | Поступление | Выбытие |
|-------------------------------------|-------------|---------|
| Денежные потоки от текущих операций |             |         |
| ООО «НЦИ»                           | 497 306     | 21 864  |
| ООО «СоцАйТи»                       | 37626       | 960     |

Выплат членам Совета директоров в 2022 не производилось.

Вознаграждение членам ревизионной комиссии в 2022 году не выплачивалось.

Расходы на выплаты за 2022 год единоличному исполнительному органу составили 9 829 тыс. руб., в т. ч. страховые взносы.

Выплаты в пользу управленческого персонала составили за 2021 год составили 17 655 тыс. руб.

5.2. Информация по судебным и претензионным вопросам.

Судебных дел и претензионных вопросов на 31.12.2022 нет.

5.3. Обеспечение устойчивости (непрерывности) деятельности.

*Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.*

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества в условиях пандемии: применяется дистанционный график работы. В связи со своевременно предпринятыми мерами, в Обществе отсутствует приостановка в операционной деятельности, все сотрудники работают в штатном режиме, также отсутствуют нарушения условий договоров, влияние внешних факторов на ликвидность и оборотный капитал. COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

*Общество имеет возможность и намерено продолжать свою деятельность не менее, чем в течение двенадцати месяцев после отчетной даты.*

5.4. Иная информация, подлежащая раскрытию.

В соответствии с письмом Минфина РФ МПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации» АО «НЦИ» сообщает, что не осуществляло капитальные вложения и текущие расходы, связанные с экологической деятельностью.

В соответствии с письмом Минфина РФ МПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об инновациях и модернизации производства» АО «НЦИ» сообщает, что не осуществляет производственную деятельность, требующую денежных средств на инновации и модернизацию производства.

В соответствии с информацией Минфина РФ МПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности в годовой бухгалтерской отчетности» АО «НЦИ» сообщает, что в процессе хозяйственной деятельности



общество не подвергалось влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов.

**6. События после отчетной даты.**

*Событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходило. (п. 3 ПБУ 7/98)*

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.И. Ярошко

О.А. Фастовец

01.02.2023 года