

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
АО «Предпроцессинговый расчетный центр»
за 2022 год

I. Общие сведения

Акционерное общество «ПРЦ» (далее – «Общество») зарегистрировано 24 марта 2008 года и занимается предоставлением посреднических услуг в области консультирования и работы в области компьютерных технологий. Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2022 г. составила 26 человек (на 31 декабря 2021 года 24 человека).

Общество было зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по городу Москве за № 1087746411741 от 24.03.2008г. Свидетельство серии 77 № 010673721.

Общество зарегистрировано по адресу: 129085, г. Москва, Звездный бульвар ул., д. 19, стр.1. этаж 10, пом. 1009

Общество 01.10.2020г. зарегистрировало обособленное подразделение АО "ПРЕДПРОЦЕССИНГОВЫЙ РАСЧЕТНЫЙ ЦЕНТР" ОП № 1 по адресу: 129110, г. Москва, Олимпийский проспект, дом 16, строение 5, этаж 4, блок А, пом. 44. Обособленное подразделение не имеет собственного расчетного счета и отдельного баланса.

Исполнительными органами Общества, в соответствии с уставом, является Совет директоров и Собрание акционеров.

II. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Основные средства

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

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

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации основных средств.

Общество не производит переоценку основных средств.

5. Нематериальные активы.

Объекты нематериальных активов принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение.

В отчетности нематериальные активы показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Нематериальные активы приобретаются за счет оборотных средств Общества. Заемные средства не привлекались.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации нематериальных активов.

Общество не производит переоценку нематериальных активов.

6. Финансовые вложения.

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:
- вклады в уставный капитал.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных в счет вклада в уставный капитал, признается их денежная оценка, согласованная учредителями.

Финансовые вложения при выбытии учитываются по учетной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

7. Материально-производственные запасы

При учете запасов Общество руководствуется стандартом ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н.

Запасы признают по себестоимости. В себестоимость приобретаемых (создаваемых) запасов не включают: возмещаемые косвенные налоги; потери от стихийных бедствий, пожаров, аварий и других чрезвычайных ситуаций; управленческие расходы (кроме случаев, когда они связаны с

приобретением запасов); расходы на хранение запасов (кроме случаев, когда хранение – это часть подготовки к потреблению или связано с приобретением). Об этом – в пунктах 12 и 18 ФСБУ 5/2019

Запасы, которые компания получила в результате демонтажа или ремонта, оценивайте по наименьшей из двух величин: стоимость аналогичных запасов или стоимость демонтируемого актива плюс расходы на извлечение этих запасов (п. 16 ФСБУ 5/2019)

Каждый отчетный период запасы переоцениваются по наименьшей стоимости: фактической или чистой стоимости продажи (п. 28 ФСБУ 5/2019). Под чистой стоимостью продажи понимается предполагаемая цена продажи за вычетом предполагаемых затрат на производство и продажу (п. 29 ФСБУ 5/2019). Превышение фактической стоимости над чистой образует резерв под обесценение.

Запасами считаются активы, которые компания потребляет или использует в течение 12 месяцев или в рамках обычного операционного цикла, п. 3 ФСБУ 5/2019.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по средней себестоимости.

Способ перехода на стандарт ФСБУ 5/2019 «Запасы» – перспективно.

8. Прочие оборотные и внеоборотные активы

В состав прочих оборотных и внеоборотных активов включаются расходы будущих периодов: расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов). Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как прочие оборотные активы.

9. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Создаются резервы по сомнительным долгам.

10. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

В соответствии с Учетной политикой фонды для распределения прибыли не создаются.

В соответствии с Уставом Общества Общество вправе создать резервный фонд в размере 5% от уставного капитала.

11. Резервы предстоящих расходов и резервы под условные факты хозяйственной деятельности

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв на предстоящую оплату отпусков неиспользованных на отчетную дату;

Резерв создается исходя из количества дней неиспользованного отпуска, среднедневной суммы расходов на оплату труда работников (с учетом методики расчета среднего заработка) и обязательных

отчислений страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование.

12. Признание доходов

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

К доходам по обычным видам деятельности относятся: услуги процессинга; продажа оборудования; продажа программного обеспечения; информационно-консультационные услуги; агентское вознаграждение; сопутствующие сервисы ФМ.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг показана за минусом НДС и других аналогичных платежей.

13. Признание расходов

Общество признает расходы отчетного периода в зависимости от их вида, условия осуществления и характера своей деятельности расходами по обычным видам деятельности и прочими расходами.

Расходы по обычным видам деятельности в зависимости от отношения к производственному процессу делятся на непосредственно вызываемые этим процессом (себестоимость продаж) и общехозяйственные (управленческие).

Расходы по обычным видам деятельности, связанные со сбытом готовой продукции и товаров, признаются расходами на продажу (коммерческими расходами).

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- услуги банка;
- списание дебиторской задолженности;
- неустойки по хозяйственным договорам;
- прочие расходы

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

Основные средства приобретались за счет оборотных средств Общества. Заемные средства не привлекались.

В 2022 году у Общества отсутствовали основные средства, нематериальные активы по которым определяется рыночная стоимость. Резервы под снижение стоимости активов также не создавались (в связи с отсутствием таких активов).

В составе основных средств отражены следующие активы со сроком полезного использования более 12 месяцев:

Основное средство	На 31.12.2021			На 31.12.2022		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Аппаратный модуль безопасности Luna EFT Payment HSM, Bundle, Single Partition, PL 60, V2.4.0	1 744 884,37	199 110,09	1 545 774,28			
Аппаратный модуль безопасности Luna EFT Payment HSM, Bundle, Single Partition, PL 60, V2.4.0_1				1 627 447,62	291 841,25	1 335 606,37
Аппаратный модуль безопасности Luna EFT Payment HSM, Bundle, Single Partition, PL 60, V2.4.0_2				3 372 331,99	840 937,94	2 531 394,05
Аппаратный модуль безопасности Luna EFT Payment HSM, Bundle, Single Partition, PL 60, V2.4.0_3				1 627 447,62	291 841,25	1 335 606,37
Буквы из нержавеющей стали без подсветки, 3000x700мм	57 700,00	17 154,06	40 545,94	57 700,00	35 867,58	21 832,42
Жесткий диск HP 900GB 2.5"(SFF) SAS 10K 6G HotPlug Dual Port ENT HDD (For SAS Models servers and sto	300 543,30	300 543,30		300 543,30	300 543,30	
Источник бесперебойного питания для персональных компьютеров и серверов APC Black Smart-UPS 3000VA/2	100 820,00	100 820,00		100 820,00	100 820,00	
Коммутатор WS-C2960S-24PS-L Cisco Catalyst 2960S 24 GigE PoE370W, 4 x SFP LAN Base_1	59 582,00	59 582,00		59 582,00	59 582,00	
Коммутатор WS-C2960S-24PS-L Cisco Catalyst 2960S 24 GigE PoE370W, 4 x SFP LAN Base_2	59 582,00	59 582,00		59 582,00	59 582,00	
Коммутатор WS-C2960S-24PS-L Cisco Catalyst 2960S 24 GigE PoE370W, 4 x SFP LAN Base_3	59 582,00	59 582,00		59 582,00	59 582,00	
Коммутатор WS-C2960S-24PS-L Cisco Catalyst 2960S 24 GigE PoE370W, 4 x SFP LAN Base_4	59 582,00	59 582,00		59 582,00	59 582,00	
Компьютер 000030774 (1)	464 061,61	405 464,79	58 596,82	464 061,61	464 061,61	
Компьютер 000030774 (2)	464 061,61	405 464,79	58 596,82	464 061,61	464 061,61	
Компьютер 000030774 (3)	464 061,61	405 464,79	58 596,82	464 061,61	464 061,61	
Компьютер 000030774 (4)	464 061,61	405 464,79	58 596,82	464 061,61	464 061,61	
Компьютер 000030774 (5)	464 061,61	405 464,79	58 596,82	464 061,61	464 061,61	
Компьютер 000030774 (6)	464 061,61	405 464,79	58 596,82	464 061,61	464 061,61	
Криптографический адаптер LUNA PCI-3000 V.3.0 PW-AUTH SIGNING MODE, FW 4.7.1 S/N 314131, включая ESP	533 097,54	533 097,54		533 097,54	533 097,54	
Криптографический адаптер LUNA PCI-E 1700, PW-Auth, CKE, SW 5.0, FW 6.2.1 S/N 452960	218 831,45	218 831,45		218 831,45	218 831,45	
Криптографический адаптер LUNA PCI-E 1700, PW-Auth, CKE, SW 5.0, FW 6.2.1 S/N 452964	218 831,45	218 831,45		218 831,45	218 831,45	
Криптографический адаптер LUNA PCI-E 1700, PW-Auth, CKE, SW 5.0, FW 6.2.1 S/N 452965	218 831,45	218 831,45		218 831,45	218 831,45	
Мобильный телефон Apple iPhone 7 256Gb Black MN972RU/A	55 067,80	55 067,80		55 067,80	55 067,80	
Ноутбук Acer Swift SF316-51-53EF_1				82 434,89	32 680,57	49 754,32
Ноутбук Acer Swift SF316-51-53EF_2				82 434,89	32 680,57	49 754,32
Ноутбук Apple MacBook Pro Z11C00030 Space Grey M1/16/1TbSSD/WiFi/BT/MacOS/13.3"Retina + Touch Bar/1.	190 871,55	35 819,20	155 052,35	190 871,55	128 850,63	62 020,92
Ноутбук Apple MBP13 TBar/ID DC i5/3.3GHz/16Gb/Intel Iris Plus Graphics 650	163 249,61	163 249,61		163 249,61	163 249,61	
Ноутбук ASUS ASUSPRO P5440FA-BM0281R (1)	80 776,07	48 465,60	32 310,47	80 776,07	80 776,07	
Ноутбук ASUS ASUSPRO P5440FA-BM0281R (10)	80 776,06	48 465,60	32 310,46	80 776,06	80 776,06	
Ноутбук ASUS ASUSPRO P5440FA-	87 304,68	47 822,94	39 481,74	87 304,68	87 304,68	

BM0281R (11)						
Ноутбук ASUS ASUSPRO P5440FA-BM0281R (12)	87 304,68	47 822,94	39 481,74	87 304,68	87 304,68	
Ноутбук ASUS ASUSPRO P5440FA-BM0281R (13)	87 304,69	47 822,94	39 481,75	87 304,69	87 304,69	
Ноутбук ASUS ASUSPRO P5440FA-BM0281R (14)	87 304,67	47 822,94	39 481,73	87 304,67	87 304,67	
Ноутбук ASUS ASUSPRO P5440FA-BM0281R (15)	87 304,69	47 822,94	39 481,75	87 304,69	87 304,69	
Ноутбук ASUS ASUSPRO P5440FA-BM0281R (16)	87 304,67	47 822,94	39 481,73	87 304,67	87 304,67	
Ноутбук ASUS ASUSPRO P5440FA-BM0281R (2)	80 776,07	48 465,60	32 310,47	80 776,07	80 776,07	
Ноутбук ASUS ASUSPRO P5440FA-BM0281R (3)	80 776,07	48 465,60	32 310,47	80 776,07	80 776,07	
Ноутбук ASUS ASUSPRO P5440FA-BM0281R (4)	80 776,07	48 465,60	32 310,47	80 776,07	80 776,07	
Ноутбук ASUS ASUSPRO P5440FA-BM0281R (5)	80 776,08	48 465,60	32 310,48	80 776,08	80 776,08	
Ноутбук ASUS ASUSPRO P5440FA-BM0281R (6)	80 776,06	48 465,60	32 310,46	80 776,06	80 776,06	
Ноутбук ASUS ASUSPRO P5440FA-BM0281R (7)	80 776,08	48 465,60	32 310,48	80 776,08	80 776,08	
Ноутбук ASUS ASUSPRO P5440FA-BM0281R (8)	80 776,06	48 465,60	32 310,46	80 776,06	80 776,06	
Ноутбук ASUS ASUSPRO P5440FA-BM0281R (9)	80 776,08	48 465,60	32 310,48	80 776,08	80 776,08	
Ноутбук ASUS M433UA Vivobook S14 (EB367T)_1				69 550,80	30 120,23	39 430,57
Ноутбук ASUS M433UA Vivobook S14 (EB367T)_2				69 550,80	30 120,23	39 430,57
Ноутбук ASUS M433UA Vivobook S14 (EB367T)_3				69 550,80	30 120,23	39 430,57
Ноутбук ASUS M433UA Vivobook S14 (EB367T)_4				69 550,80	30 120,23	39 430,57
Ноутбук ASUS M433UA Vivobook S14 (EB367T)_5				69 550,80	30 120,23	39 430,57
Ноутбук ASUS P5440FA [i7 8565U(1.8)/16Gb/512SSD/WiFi/BT/Win10P/14"]	83 482,12		83 482,12	83 482,12	40 071,42	43 410,70
Ноутбук ASUS P5440FA(1)	84 628,14	20 310,78	64 317,36	84 628,14	60 932,27	23 695,87
Ноутбук ASUS P5440FA(2)	84 628,14	20 310,78	64 317,36	84 628,14	60 932,27	23 695,87
Ноутбук ASUS UX391UA-EG007R Intel i7-8550U/16G/512G	108 179,93	108 179,93		108 179,93	108 179,93	
Ноутбук ASUS X513EP Vivobook 15 (BQ682)				70 289,25	27 865,58	42 423,67
Ноутбук ASUS Zenbook	91 095,27	71 767,38	19 327,89	91 095,27	91 095,27	
Ноутбук ASUS K3500PH Vivobook Pro 15 (L1067)				82 784,69	32 819,27	49 965,42
Ноутбук Dell Latitude 3520 [i7 1165G7 (2.8)/8192/256SSD/WiFi/BT/Win10P/15.6"]	77 277,10	9 273,24	68 003,86	77 277,10	46 366,25	30 910,85
Ноутбук HP 240 G8 is 1030G1/8Gb/SSD256Gb/14/UWVA/FHD/W10 H64/dk arev 43W62FA				69 948,22	8 393,79	61 554,43
Ноутбук HP 240 G8 is 1030G1/8Gb/SSD256Gb/14/UWVA/FHD/W10 H64/dk arev 43W62FA_1				69 948,22	8 393,79	61 554,43
Ноутбук HP 240 G8 is 1030G1/8Gb/SSD256Gb/14/UWVA/FHD/W10 H64/dk arev 43W62FA_2				69 948,23	8 393,79	61 554,44
Ноутбук HP 240 G8 is 1030G1/8Gb/SSD256Gb/14/UWVA/FHD/W10 H64/dk arev 43W62FA_3				69 948,21	8 393,79	61 554,42
Ноутбук HP 240 G8 is 1035G1/8Gb/SSD256GB/14/IPS/FHD/W10H6 4/BLACK 43W62FA				70 960,95	8 515,32	62 445,63
Ноутбук HP 240 G8 is 1035G1/8Gb/SSD256GB/14/IPS/FHD/W10H6 4/BLACK 43W62FA_1				70 960,93	8 515,32	62 445,61
Ноутбук HP 250 G8 intel Core i5 1135G7 2400MHz/15.6*/1920*1080/16GB/512GB				66 144,43	7 937,34	58 207,09

SSD/intel UHD Graphics/Win						
Ноутбук HP 250 G8 intel Core i5 1135G7 2400MHz/15.6*/1920*1080/16GB/512GB SSD/intel UHD Graphics_1				66 144,44	7 937,34	58 207,10
Ноутбук HP 250 G8 intel Core i5 1135G7 2400MHz/15.6*/1920*1080/16GB/512GB SSD/intel UHD Graphics_2				66 144,42	7 937,34	58 207,08
Ноутбук HP 470 (1)	72 640,45	39 790,30	32 850,15	72 640,45	72 640,45	
Ноутбук HP 470 (2)	72 640,43	39 790,30	32 850,13	72 640,43	72 640,43	
Ноутбук HP Elitebook 850	106 348,41	58 254,54	48 093,87	106 348,41	106 348,41	
Ноутбук HP Probook 450 G6 6MR17EA i7-8565U/16GB/512GB SSD/15.6 FHD+IR/WiFi/BT/FPS/Win10Pro	80 612,86	63 508,98	17 103,88	80 612,86	80 612,86	
Ноутбук HP ProBook 450 G7	65 642,30	35 956,88	29 685,42	65 642,30	65 642,30	
Ноутбук HP ProBook 450 G7 3C247EA i5-10210U/16GB (1)	69 856,70	41 914,05	27 942,65	69 856,70	69 856,70	
Ноутбук HP ProBook 450 G7 3C247EA i5-10210U/16GB (2)	69 856,70	41 914,05	27 942,65	69 856,70	69 856,70	
Ноутбук HP ProBook 450 G7 3C247EA i5-10210U/16GB (3)	69 856,71	41 914,05	27 942,66	69 856,71	69 856,71	
Ноутбук HP ProBook 450 G7 3C247EA i5-10210U/16GB (4)	69 856,69	41 914,05	27 942,64	69 856,69	69 856,69	
Ноутбук HP ProBook 450 G7 3C247EA i5-10210U/16GB (5)	69 856,71	41 914,05	27 942,66	69 856,71	69 856,71	
Ноутбук HP ProBook 450 G7 3C247EA i5-10210U/16GB (6)	69 856,69	41 914,05	27 942,64	69 856,69	69 856,69	
Ноутбук Lenovo IdeaPad 5 Pro Gen 6 16				120 388,80	14 446,65	105 942,15
Ноутбук Lenovo IdeaPad 510S-14ISK Core i7 6500U/8Gb/SSD256Gb/Intel HD Graphics	54 273,60	54 273,60		54 273,60	54 273,60	
Офис г. Москва, Олимпийский проспект, дом 16, строение 5, этаж 4, блок А, пом. 44				19 303 720,18	10 563 014,72	8 740 705,46
Планшетный ПК Apple iPad Pro 11 (2020) Wi-Fi+Cellular 512GB Space Grey	108 016,10	72 208,94	35 807,16	108 016,10	108 016,10	
Проектор Epson EH-TW5650	58 814,18	44 266,59	14 547,59	58 814,18	58 814,18	
Сервер DELL PE R 410 E5503/12Gno HDD/iDRAC6/480W	59 351,68	59 351,68		59 351,68	59 351,68	
Сервер HP DL180G6 X5650 2P 16GB Perf EU Svr (590640-421)	145 700,00	145 700,00		145 700,00	145 700,00	
Сервер HP ProLiant DL 160G5 Quad-Core Xeon E5405	206 581,38	206 581,38		206 581,38	206 581,38	
Сервер HP ProLiant DL380pG8 E5-2690 (2xXeon8C 2.9GHz(20Mb),4x8GbR1D, P420iFBWC(2Gb/RAID 0/1+0/5/5)	776 183,80	776 183,80		776 183,80	776 183,80	
Сервер ProLiant DL 160 Gen8 E5-2620 HotPlug Rack Xeon6C 2.0GHz	53 424,58	53 424,58		53 424,58	53 424,58	
Сервер ProLiant DL180R06 X5650 HPM HotPlug RackU/2x6C2.66Ghz(12Mb)/4x4Gb2D/P410w BBWC(256Mb/PAID5)	269 455,80	269 455,80		269 455,80	269 455,80	
Сервер STSS Flagman EX227.3-008LH (#000094732) (#000094793)	452 000,00	452 000,00		452 000,00	452 000,00	
Сервер STSS Flagman EX227.3-012LH (#000093581) (#000096676)	426 613,11	426 613,11		426 613,11	426 613,11	
Сервер STSS Flagman EX227.3-012LH (#000093581) (#000096676) 13.03.2018(1)	418 178,99	418 178,99		418 178,99	418 178,99	
Сервер STSS Flagman EX227.3-012LH (#000093581) (#000096676) 13.03.2018(2)	418 178,99	418 178,99		418 178,99	418 178,99	
Сервер SuperMicro SYS-6016T-URF 1xE5620, 4GbECCReg, 2x300GbSAS 15K, RAID 6405 512Mb, PCI-X riser, 2	106 499,72	106 499,72		106 499,72	106 499,72	
Сервер XEON 5503/5016-MTFB/3x500Gb/12G/1U	56 059,32	56 059,32		56 059,32	56 059,32	
Серверная платформа 1U SATA BLACK SYS-5018D-MTF SUPERMICRO	110 848,00	110 848,00		110 848,00	110 848,00	
Серверная платформа 2U SATA BLACK SYS-6028R-WTR SUPERMICRO	248 161,02	248 161,02		248 161,02	248 161,02	
Серверная платформа SYSTEM 2U SATA BLACK SYS-6028R-WTR SUPERMICRO	304 614,95	304 614,95		304 614,95	304 614,95	

Смартфон Apple iPhone 11 Pro 512GB Space Grey (ГТД 10718050/110120/0000261/003)	120 552,81	71 169,30	49 383,51	120 552,81	110 676,11	9 876,70
Смартфон Apple iPhone 12 mini 64 Gb, черный				53 196,94	15 511,23	37 685,71
Телевизор Samsung UE55TU8570 55 дюймов серия 8 Smart TV UHD	53 614,87	13 183,95	40 430,92	53 614,87	23 731,11	29 883,76
Транспортное средство MERCEDES-BENZ E 220 D, VIN WDD2130041A082795	2 382 966,10	2 382 966,10		2 382 966,10	2 382 966,10	
Транспортное средство Toyota Camry XW7BE40KX0S033295	180 000,00	179 999,82	0,18	180 000,00	179 999,82	0,18
Итого:	16 513 419,31	13 092 613,38	3 420 805,93	42 158 913,86	26 891 865,67	15 267 048,19

2. Запасы

Номенклатура	на 31.12.2021	на 31.12.2022
[NEW6210MIS] Пинпад NEWPOS	31 744,17	31 744,17
Merсi набор Ассорти 400г_НГ		
POS терминал NEW8210 LAN_РУТОЛЛ	17 166,67	17 166,67
Unika. Чехол-08-1	8 333,33	8 333,33
UNIKA.Контрольно-кассовая техника "САЛЮТ-08Ф"	49 650,00	49 650,00
Автомобильное зарядное устройство	1 750,00	1 750,00
Аккумулятор для "Салют-08Ф"	1 500,00	1 500,00
Бесконтактный ридер Kiosk III Main Unit (IDVK-3000016)		7 990,94
Бесконтактный ридер Kiosk III Standard Antenna Unit (IDVK-310100-B)		7 930,34
Встраиваемый бесконтактный ридер (антенна) Kiosk III Standard Antenna Unit (IDVK-310100-B)_РУТОЛЛ	7 504,49	7 504,49
Встраиваемый бесконтактный ридер (контроллер) Kiosk III Main Unit (IDVK-300001-L1-A)_РУТОЛЛ	7 504,49	7 504,49
Кабель BLD2 -2*7 - DB9F - 1,5 м		35 416,67
Кабель RS232 для VivoPay Kiosk 3, длина 1 м	3 336,42	
Кабель интерфейса RS232 для VIVOPay Kiosk III (1,5 м)	2 916,67	
Кабель питания для VIVO+ EPP Cryptera (1,5 м)	7 291,66	7 083,33
Кабель соедин. RS* RS9/MLX14-FLEX-SH-02-UNIT	330,83	330,83
Карт-ридер Sankyo ICM 350 (LMICM350-3R1270) ручной_РУТОЛЛ	12 250,00	12 250,00
Карт-ридер моторизованный Sankyo ICT3K7 -3R6940 + кабели	21 965,08	21 965,08
Массогабаритный макет МГМ ФН-1.1 ПР15-2	16 750,00	16 750,00
Накопитель SSD 256Gb Kingston SATA III 240Gb SA400S37/240G A400 2 5"		2 284,58
Накопитель SSD mSATA Netac NT01N5M-128G-M3X N5M 128GB SATA 6Gb/s 3D NAND TLC 510/440MB/s 70TBW Retai		985,00
Накопитель фиск.ФН-1.1М 15 мес д/марк.ФН	311 750,00	
ПИН-клавиатура Cryptera (Sagem) RUS2200-5610_РУТОЛЛ	35 792,47	35 792,47
Программно-аппаратное шифровальное средство защиты фискальных данных –	5 750,00	
Программно-аппаратное шифровальное средство защиты фискальных данных –	18 333,34	
Топливо (ГСМ) Бензин	2 019,25	161,86
Топливо (ГСМ) Дизель	144,55	1 149,98
ФН 36		
Чехол для транспортного терминала "САЛЮТ-08Ф" (кожа)	5 250,00	5 250,00
Шифровальное средство защиты фискальных данных на 36 мес.	247 200,00	587 602,18
Шифровальный накопитель ФН 15-М исполнение 1.2		4 079 250,00
Шифровальный накопитель ФН 36-М исполнение 1.2		3 575 000,00
Итого	816 233,42	8 522 346,41

3. Арендованное имущество.

По состоянию на 31 декабря 2022г. Общество арендует нежилое помещение по адресам:

1. 129085, г. Москва, Звездный бульвар, дом 19, строение 1, общей площадью 25,5 кв.м.
2. 129110, г. Москва, Олимпийский проспект, дом 16, строение 5, общей площадью 481,8 кв.м.

4. Нематериальные активы.

В составе нематериальных активов отражены следующие активы со сроком полезного использования более 12 месяцев:

руб.

НМА	Срок полезного использования, мес.	На 31.12.2021			На 31.12.2022		
		Стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Интеграционный модуль Связь-Банк (оплата услуг банковскими картами МПС в сети интернет, в режиме оп-)	25	1 600 000,00	1 600 000,00	0	1 600 000,00	1 600 000,00	0
Интеграция MasterPass, Apple Pay	25	250 000,00	250 000,00	0	250 000,00	250 000,00	0
Интеграция SamsungPay	25	250 000,00	250 000,00	0	250 000,00	250 000,00	0
Интеграция Поддержка платежной системы Мир	25	478 000,00	478 000,00	0	478 000,00	478 000,00	0
Механизмы разделения на версии интерфейса платежных страниц	25	800 000,00	800 000,00	0	800 000,00	800 000,00	0
Новый протокол в интеграции с ПАО "АК Барс" по интернет-эквайрингу	25	140 000,00	140 000,00	0	140 000,00	140 000,00	0
Оплата заказа через кредитную организацию	25	166 000,00	166 000,00	0	166 000,00	166 000,00	0
Осуществление возвратов при оплате через кредитную организацию	25	166 000,00	166 000,00	0	166 000,00	166 000,00	0
ПО для реализации функции оплаты банковскими картами в системах самообслуживания "uniPayment v.2.0"	30	5 000 000,00	5 000 000,00	0	5 000 000,00	5 000 000,00	0
Программное обеспечение "Drivers.BluePad50"	25	360 000,00	360 000,00	0	360 000,00	360 000,00	0
Программное обеспечение "Drivers.CardReaders.Omron"	25	300 000,00	300 000,00	0	300 000,00	300 000,00	0
Программное обеспечение "Drivers.NewPos8210"	25	360 000,00	360 000,00	0	360 000,00	360 000,00	0
Программное обеспечение "Drivers.VivoTech"	25	360 000,00	360 000,00	0	360 000,00	360 000,00	0
Программное обеспечение "EmvCore.Connector. v.20160523172451"	25	3 622 000,00	3 622 000,00	0	3 622 000,00	3 622 000,00	0
Программное обеспечение "Service.PosContactless" для ПО «uniPayment 2.0»	25	1 020 000,00	1 020 000,00	0	1 020 000,00	1 020 000,00	0
Программное обеспечение "Сервис для киосков АКБ "Барс"	25	1 100 000,00	1 100 000,00	0	1 100 000,00	1 100 000,00	0
Программное обеспечение предпроцессинга банковских карт и платежных инструментов "Uniteller"	30	25 000 000,00	25 000 000,00	0	25 000 000,00	25 000 000,00	0
Реализация операций прямого перевода денежных средств с карты на карту (P2P Card To Card)	25	250 000,00	250 000,00	0	250 000,00	250 000,00	0
Интеграционный модуль между Предпроцессингом Портала Государственных Услуг и Единой Системой Приема	31	6 800 000,00	2 851 612,92	3 948 387,08	6 800 000,00	5 483 871,00	1 316 129,00
Товарный знак ПРИЦ 05.09.18-04.08.28	120	42 800,00	13 910,13	28 889,87	42 800,00	18 190,17	24 609,83

Товарный знак ПРИЦ	-	12 000,00	12 000,00	0	12 000,00	12 000,00	0,00
Итого	-	48 076 800,00	44 099 523,05	3 977 276,95	48 076 800,00	46 736 061,17	1 340 738,83

5. Финансовые вложения.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. стоимость финансовых вложений составила:

Наименование	Доля участия	2019 г.	2022 г.
Долевые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется ООО "ЮНИТЕЛЛЕР ПЛАТФОРМ"	100%	320 450,00	0,00
Долевые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется ООО "ЮНИТЕЛЛЕР-РТИ"	100%	300 000,00	0,00

6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков

В 2022 году Обществом не осуществлялись товарообменные операции.

В 2022 году нереальная к взысканию дебиторская задолженность покупателей присутствовала.

Величина дебиторской задолженности покупателей и заказчиков относится к расчету с покупателями, составляет – 60 657 314,04 руб. (на 31.12.21г. – 35 724 154,75 руб.)

Данная задолженность относится к краткосрочной.

руб.

Наименование покупателя	На 31.12.2021	Наименование покупателя	На 31.12.2022
АВТОДОР- ПЛАТНЫЕ ДОРОГИ ООО	2 889 137,52	АВТОДОР- ПЛАТНЫЕ ДОРОГИ ООО	1 790 477,16
АК БАРС БАНК ПАО	2 812 678,06	АК БАРС БАНК ПАО	1 717 530,76
АЭРОТУР ООО (aeroled)	267 089,66	БАНК РУССКИЙ СТАНДАРТ АО	940 338,49
БАНК РУССКИЙ СТАНДАРТ АО	454 786,12	БИЛЕТОН ООО	251 560,69
БИЛЕТОН ООО	263 417,62	БИНБРЭЙН ООО	245 954,25
ДХЛ ЭКСПРЕСС ООО	1 085 847,38	ВТБ (ПАО) (бывший Банк Москвы)	261 324,91
КОДАГЕЙМ ООО	303 796,81	ГЛОБАЛЬНЫЕ КОММУНИКАЦИИ ООО	261 952,20
МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК ПАО (ИТО)	702 018,75	ИЛЬ ДЕ БОТЭ АО (бывшие СЕФОРА РУС АО)	424 300,21
МУЛЬТИБОНУС ООО (бывший ДЕКОРТ-ЭСТЕЙТ ООО, Программа "Коллекция" ООО)	2 802 181,52	МОЙ АГЕНТ ООО	315 473,94
ОКТОБЛУ ООО	988 113,62	МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК ПАО (ИТО)	883 821,67
ПАНАСОНИК РУС ООО	277 449,61	Музеи Московского Кремля ФГБУК	305 465,00
ПЕТЕРБУРГСКИЙ МЕТРОПОЛИТЕН ГУП	1 061 403,48	МУЛЬТИБОНУС ООО (бывший ДЕКОРТ-ЭСТЕЙТ ООО, Программа "Коллекция" ООО)	1 259 157,84
РТ ЛАБС АО (Ростелеком)	3 074 999,99	ПЕТЕРБУРГСКИЙ МЕТРОПОЛИТЕН ГУП	1 491 495,96
РТИТС ООО	1 000 000,00	РНКБ БАНК (ПАО)	251 261,56
САНКТ-ПЕТЕРБУРГ БАНК ПАО	1 826 870,46	РОСТЕЛЕКОМ ПАО	8 397 500,00
Сеть автоматизированных пунктов выдачи ООО	440 263,51	РТИТС ООО	28 045 711,30
СЕФОРА РУС АО (бывшие ИЛЬ ДЕ БОТЭ АО)	589 516,63	САНКТ-ПЕТЕРБУРГ БАНК ПАО	2 539 966,61
ТРАНСПОРТНАЯ КАРТА АО	678 358,32	Спортивный Клуб Кант ООО	248 029,43
ЦИТ РТ	2 271 280,78	ТРАНСПОРТНАЯ КАРТА АО	552 565,40
ЧУЛПАН АО СК	286 815,39	ЩЕРБИНКИ ООО	304 717,50
Прочая	11 648 129,52	Прочая	10 168 709,19
Итого:	35 724 154,75	Итого:	60 657 314,07

Структура авансов выданных:

руб.

Контрагенты	На 31.12.2021	На 31.12.2022
АВТОДОР- ПЛАТНЫЕ ДОРОГИ ООО	12 448,00	21 885,00
АЙТИКОМ ООО	7 500,00	7 500,00
АУДИТ.РУ ООО	94 080,00	95 000,00
Вавилова Татьяна Сергеевна ИП		50 000,00
ГАЗПРОМНЕФТЬ-РЕГИОНАЛЬНЫЕ ПРОДАЖИ ООО	17 171,11	25 668,92
Гугл ООО	12 980,28	12 980,28
ИНГОССТРАХ СПАО	14 898,64	
ИНТЕРНЕТ РЕШЕНИЯ ООО	73 098,00	1 495,00
ИНТЕРФАКС АО	279,3	1 474,28
КОМПАНИЯ ТЕНЗОР ООО		3 100,00
КОМПЛАЙНС КОНТРОЛ ООО	115 500,00	115 500,00
ЛЕРУА МЕРЛЕН ВОСТОК ООО	5 467,06	5 467,06
ЛУКОЙЛ-ИНТЕР-КАРД ООО	20 123,64	56 370,20
МЕГАФОН ПАО	36 420,78	40 207,68
НАУКА-СВЯЗЬ ООО	25 252,00	
НОВОЕ КАЧЕСТВО ДОРОГ АО	2 364,00	2 364,00
ОБЦ ООО	30 508,80	30 508,80
ОССП ООО	11 590,80	11 590,80
ПЕРФОРМИЯ ООО	87 733,00	
ПОЧТА РОССИИ АО		9 676,80
ПРОЕКТМАШПРИБОР АО	50 700,00	51 000,00
ПС СТ ООО	80,63	
Райков Дмитрий Алексеевич ИП	3 230,00	3 230,00
РЕГ.РУ ООО	350,00	350,00
РН-КАРТ ООО	12 428,45	34 118,62
РТ-РЕГИСТРАТОР АО (Сибирский реестр)		2 000,00
РТС-ТЕНДЕР ООО	6 900,00	
САГА ТЕХНОЛОГИИ АО	648 000,00	
СКА ООО	5 686 755,44	
ТаксКом	29 520,00	39 820,00
ТКТЕЛ ЦЕНТР ООО	67 790,14	53 961,15
ТРЕНД ООО		28 500,00
УК СР ООО	12 000,00	
ХОЛЛ ПРЕМИУМ ООО	1 222 567,50	2 567 391,76
ХЭДХАНТЕР ООО		8 602,00
Чичикин Арсен Николаевич ИП	33 816,00	33 816,00
ЮНИГЕЙТ ООО	13 607,08	13 607,08
ЯНДЕКС ООО		35 326,34
Итого	8 355 160,65	3 362 511,77

Структура прочей дебиторской задолженности

руб.

Виды прочей дебиторской задолженности	На 31.12.2021	На 31.12.2022
Авансовые платежи по налогу на прибыль	-	3 468 443,52
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4 100 517,76	
Авансовые платежи по прочим налогам и сборам	162 625,56	246 625,56
Прочая	-	-

Итого	4 263 143,32
-------	--------------

7. Денежные средства

руб.

Наименование счета	На 31.12.2021	На 31.12.2022
По расчетному счету	26 843 873,92	49 799 180,79
Специальный счет	55 000 000,00	3 829,53
По валютному счету	23 744 298,31	-
Итого	105 588 172,23	49 803 010,32

8. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал Общества отражен в балансе в размере 10 000 руб. в соответствии с учредительными документами Общества.

Акционеры общества: АО «ГОЗНАК» - 51%; Петров А.Е. – 10%; Богаткин А.А. – 39%.

В обращении находится 100 шт. акций.

Согласно п.п. 1 и 2 ст. 35 Федерального закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» в Обществе создан резервный фонд в размере 500,00 руб., предусмотренный уставом Общества, в размере 5% от уставного капитала. Источником резервного капитала была чистая прибыль Общества.

В 2022 году были объявлены и выплачены дивиденды:

- за 2021 год по обыкновенным акциям в сумме 20 178 983,33 рублей.

- за 1 квартал 2022 года по обыкновенным акциям в сумме 114 500 000,00 рублей.

В 2021 году дивиденды не выплачивались.

Оставшаяся часть прибыли за 2022 год присоединена к нераспределенной прибыли Общества.

Прибыль на одну акцию по итогам 2021 года – 41 116,58 рублей.

Прибыль на одну акцию по итогам 2022 года – 1 340 703,41 рублей.

9. Кредиторская задолженность

Основными кредиторами Общества по расчетам с поставщиками и подрядчиками являются:

руб.

Контрагенты	На 31.12.2021	На 31.12.2022
АК БАРС БАНК ПАО		824 243,92
КАССИР-СОФТ ООО	647 048,76	730 178,40
КОКК АО	15 000,00	15 000,00
КОМПАНИЯ МЕГАТЕК ООО	4 603,69	
КУУЛПЕЙ ООО (агент)	577,2	
ЛЕДОКАТ ООО (агент)		16 885,39
МАКСИБУКИНГ ООО	13 142,27	
МультиКарта ООО	2 372,75	8229,5
НОВОСИСТЕМ ООО	63 840,10	15 351,30
ОРАНЖ ДАТА АО	59 860,90	16 003,90
Орлов Артём Владимирович ИП	8 391,88	
ПРОЕКТМАШПРИБОР АО	44,48	
ПС СТ ООО		34 383,71
РАДОНИТ ООО	317 978,20	664 469,25
РОСТЕЛЕКОМ ПАО	20 049,31	6 335,58
САНКТ-ПЕТЕРБУРГ БАНК ПАО		3 474,00
СБЕРБАНК-СЕРВИС ООО		4 302 945,59
УДАЧНЫЙ ВЫБОР ООО	17 918,00	
УНИФИЛД ООО (агент)	4 759,59	4 759,59
ХАЙВЭЙ МЕДИА ООО	75 326,55	

ХОЛЛ ПРЕМИУМ ООО		70 294,54
ХОЛЛ-СЕРВИС ООО	1 301,73	1 301,73
ЦА ИННОВА ООО	3 717,11	
ЮНИТЕЛЛЕР ПЛАТФОРМ ООО	68 609 485,70	77 720 159,87
ЮНИТЕЛЛЕР-РТИ ООО	14 529 774,53	1 084 194,30
Итого	84 395 192,75	85 518 210,57

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам, квалифицируется по состоянию на 31.12.2021 г. как краткосрочная.

Кредиторская задолженность Общества по налогам и сборам бухгалтерского баланса составила 4 318 370,98 руб. на 31.12.2022, в том числе:

руб.

Наименование налога	На 31.12.2021	На 31.12.2022
Транспортный налог	17 215,00	17 215,00
Прибыль	85 680,50	-
НДС	4 215 475,48	5 605 979,38
Итого	4 318 370,98	5 623 194,38

Структуру авансов, полученных от покупателей и заказчиков см. Приложение № 1.

В 2022г. зачета взаимных требований не было.

10. Налоги

Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

Сумма НДС, начисленная к уплате в бюджет в 2022 г., составляет 7 527 609,00 руб. (за 2021 год – 7 008 850,00 руб.)

Налог на прибыль организации

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2022 г. составила 26 025 292,00 руб. (за 2021 год – 8 683 101,00 руб.).

Налог на прибыль, подлежащий к уплате в бюджет за 2022 г. составил 5 205 059,00 руб. (за 2021 год – 1 736 620,00 руб.).

Прочие налоги и сборы

Сумма начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности за 2022 год составила руб. (за 2021 год - 16 282 334,97 руб.)

руб.

Наименование налога	За 2021 г.	За 2022 г.
Страховые взносы	10 009 547,97	13 394 198,61
НДФЛ	6 272 787,00	16 626 823,00
Итого	16 282 334,97	26 136 029,44

11. Выручка по обычным видам деятельности.

В 2022 году выручка Общества без НДС составила 574 731 148,83 руб. (за 2021 год - 395 405 540,33 руб.)

руб.

Номенклатурные группы	За 2021 г.	За 2022 г.
UNIPAYMENT	8 796 046,00	12 584 638,00
АГЕНТСКОЕ ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ	41 762,85	39 463,14
Доставка груза	3 125,45	817

ДПС (сертификаты)	2 000,00	0,00
Интеграция		29 070 000,00
Информационно-консультационные услуги	10 260 000,08	492 000,00
ИТО ФН-касса	24 670 695,15	32 249 190,82
Коды активации	1 875,00	0,00
МКБ-процессинг ЭД	4 053 316,07	10 498 212,43
Монтаж и демонтаж оборудования_РТИТС		37 575 711,30
ОБОРУДОВАНИЕ	9 814 933,54	21 781 239,21
ОБОРУДОВАНИЕ_ФН	5 069 701,84	10 930 130,43
ОБОРУДОВАНИЕ_ЮНИКА	135 000,00	0,00
ПО_Ростелеком	2 328 333,33	345 000,00
Программное обеспечение		10 020 000,00
Ремонт контроллера	8 283,31	0,00
РИБ-процессинг Платные дороги	2 641 803,45	0,00
РИБ-процессинг ЭД	2 303 522,73	0,00
САМООБСЛУЖИВАНИЕ	54 073 381,94	73 523 781,04
Сопутствующие сервисы (подключение ККТ)	118 749,79	205 000,00
Сопутствующие сервисы (ФН)	2 106 155,46	2 718 574,50
Субаренда нежилого помещения	3 716 833,32	4 460 199,96
Техническая поддержка	2 805 450,00	3 455 040,00
Услуги по установке оборудования	8 275,00	0,00
УСЛУГИ ПРОЦЕССИНГА	251 808 022,93	315 702 967,07
УСЛУГИ ПРОЦЕССИНГА-ВТБ	10 638 273,09	9 077 482,14
УСЛУГИ ПРОЦЕССИНГА-СБП		1 701,79
Итого	395 405 540,33	574 731 148,83

12. Расходы по обычным видам деятельности

В составе хозяйственных расходов за 2022 год отражены следующие виды расходов:

руб.

Виды расходов	За 2021 г.	За 2022 г.
PR - МАРКЕТИНГ - Буклеты, листовки, брошюры, марки	149 523,10	297 312,53
PR - МАРКЕТИНГ - Визитки		49 500,00
PR - МАРКЕТИНГ - Выставки, форумы	155 000,00	731 976,11
PR - МАРКЕТИНГ - Лицензированное ПО	46 381,11	65 397,02
PR - МАРКЕТИНГ - Расходы на рекламу (нормируемые)		187 480,12
PR - МАРКЕТИНГ - Реклама	78 698,75	296 782,68
Амортизация	2 902 524,36	3 236 237,57
Амортизация НМА Товарный знак ПРИЦ	4 280,04	4 280,04
Амортизация ППА		10 563 014,72
АРЕНДА - Арендная плата	15 317 208,94	3 276 725,41
ЖИЗНЕОБЕСПЕЧЕНИЕ - Автомобиль	764 893,96	502 373,10
ЖИЗНЕОБЕСПЕЧЕНИЕ - Аттестация	10 148,99	10 727,35
ЖИЗНЕОБЕСПЕЧЕНИЕ - Аудит PCI PIN	1 190 000,00	1 430 500,00
ЖИЗНЕОБЕСПЕЧЕНИЕ - Аудит ФСТЭК	99 000,00	99 000,00
ЖИЗНЕОБЕСПЕЧЕНИЕ - Вода	30 041,47	61 017,06
ЖИЗНЕОБЕСПЕЧЕНИЕ - Канцтовары	194 420,43	115 044,52
ЖИЗНЕОБЕСПЕЧЕНИЕ - Курьерские услуги	124 663,01	1 372,53
ЖИЗНЕОБЕСПЕЧЕНИЕ - Мебель, кондиционеры	48 145,32	28 867,76
ЖИЗНЕОБЕСПЕЧЕНИЕ - Медицинская страховка	607 591,86	647 946,02

ЖИЗНЕОБЕСПЕЧЕНИЕ - Медицинские услуги	14 000,00	10 843,00
ЖИЗНЕОБЕСПЕЧЕНИЕ - Оформление офиса	1 486,67	
ЖИЗНЕОБЕСПЕЧЕНИЕ - Оценка условий труда	25 410,00	6 900,00
ЖИЗНЕОБЕСПЕЧЕНИЕ - Почтово-секретарское обслуживание	224 340,75	218 355,18
ЖИЗНЕОБЕСПЕЧЕНИЕ - Продукты питания		16 074,00
ЖИЗНЕОБЕСПЕЧЕНИЕ - Ремонт в помещении	15 315,14	94 751,00
ЖИЗНЕОБЕСПЕЧЕНИЕ - Санитарно-гигиенические средства	57 808,01	40 997,49
ЖИЗНЕОБЕСПЕЧЕНИЕ - Техника, кабели, шнуры, комплектующие	673 932,94	1 871 994,96
ЖИЗНЕОБЕСПЕЧЕНИЕ - Транспортные расходы	31 799,63	28 090,76
ЖИЗНЕОБЕСПЕЧЕНИЕ - Услуги по организации и контролю закупочно-складской деятельности	655 120,00	
Имущественные налоги	17 215,00	17 215,00
КАДРЫ - Доступ к сервису поиска персонала	204 018,58	379 824,24
КАДРЫ - Командировка (проезд, проживание, суточные)	431 901,00	504 485,54
КАДРЫ - Обучение	210 544,01	323 476,58
НАЛОГИ - Взносы в ФСС от НС и ПЗ	100 344,10	107 190,47
НАЛОГИ - Страховые взносы	10 016 989,66	13 674 671,23
Не учитываемые в целях налогообложения	25 181,18	
Оплата больничного		39 121,41
ОПЛАТА ТРУДА	50 172 316,84	53 714 618,73
ПРЕДСТАВИТЕЛЬСКИЕ РАСХОДЫ	125 511,49	71 183,19
ПРОЧЕЕ - Аудит бух. учета	184 444,64	189 913,84
ПРОЧЕЕ - Валютный контроль	1 552,34	400,00
ПРОЧЕЕ - Ведение реестра акционеров	134 160,00	89 270,00
ПРОЧЕЕ - Нотариус	6 300,00	
ПРОЧЕЕ - Предоставление электронной отчетности	26 403,71	63 063,18
ПРОЧЕЕ - Программное обеспечение	777 620,83	1 012 305,55
ПРОЧЕЕ - Торговая площадка	674 032,94	45 520,65
ПРОЧЕЕ - Услуги банка	1 535,47	
ПРЯМЫЕ РАСХОДЫ - Амортизация НМА	4 352 258,08	2 632 258,08
ПРЯМЫЕ РАСХОДЫ - Возмещение расходов на обслуживание пластиковых карт	200 365,50	242 694,25
ПРЯМЫЕ РАСХОДЫ - Возмещение расходов по агентским договорам	4 698 592,34	4 415 646,58
ПРЯМЫЕ РАСХОДЫ - ИТО_РТИ	3 419 774,53	1354419,77
ПРЯМЫЕ РАСХОДЫ - Код активации ОФД	4 051,35	55 225,86
ПРЯМЫЕ РАСХОДЫ - Лицензированное ПО		540 000,00
ПРЯМЫЕ РАСХОДЫ - Лицензированное ПО GP	418 756,85	263 912,74
ПРЯМЫЕ РАСХОДЫ - Лицензированное ПО	216 112 803,07	333 260 674,17
ПРЯМЫЕ РАСХОДЫ - Лицензия КриптоПро	7 715,59	95,89
ПРЯМЫЕ РАСХОДЫ - Монтаж и демонтаж оборудования_РТИТС		19 759 991,33
ПРЯМЫЕ РАСХОДЫ - Программное обеспечение	21 204,61	566 308,75
ПРЯМЫЕ РАСХОДЫ - Сертификат на личный кабинет		1 725,68
ПРЯМЫЕ РАСХОДЫ - Сопутствующий сервис (ФН-касса)	1 486 838,28	1 621 211,49
ПРЯМЫЕ РАСХОДЫ - Телематические услуги	920 733,68	1 063 828,99
ПРЯМЫЕ РАСХОДЫ - Тестирование ПО	8 430,00	
ПРЯМЫЕ РАСХОДЫ - Услуги ИТО (ФН-касса)	6 809 668,07	7 353 769,38

ПРЯМЫЕ РАСХОДЫ - Услуги по организации расчетов	54 421 604,08	49 998 365,96
СВЯЗЬ - Аренда порта	1 526 932,80	1 586 932,80
СВЯЗЬ – Интернет услуги	94 963,79	116 890,60
СВЯЗЬ - Почтовые расходы	36 794,10	31 160,32
СВЯЗЬ - Услуги связи	947 489,22	695 771,91
Содержание служебного автотранспорта	129 499,14	211 909,56
Списание материалов		9 725,00
Итого	382 150 281,35	519 908 339,65

13. Прочие доходы и прочие расходы

руб.

Наименование	2021 г.		2022 г.	
	Расходы	Доходы	Расходы	Доходы
Долевое участие в российских организациях				114 500 000,00
Излишки товаров, выявленные в результате инвентаризации		314 243,38		63 291,67
Курсовые разницы	1 337 901,50	2 274 129,04	142 913,20	1 501 602,32
Резервы по сомнительным долгам	1 031 913,64	354 879,09	615 827,70	836 375,60
Расходы на услуги банка	127 032,69		158 406,11	
Госпошлина	22 231,00			
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	19 170,20	51 385,81	4 500,00	65 536,90
Процент по депозитам (счета)		2 532 501,32		8 246 815,03
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	30 797 551,72	31 107 397,62	25 231 868,57	24 820 536,73
Оценочные резервы по отпускам		109 928,20		58 080,52
Прочее	132,66	121 100,64	1 848,00	56 630,31
Подарки (монетарные и немонетарные)	109 897,03		117 118,33	
Списание выделенного НДС на прочие расходы	45 922,39		37 420,87	
Процентные расходы ППА без НУ			1 233 063,65	
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	27 817,79	308 050,32	1 000,00	7 370,05
Итого	33 519 570,62	37 173 615,42	27 543 966,43	150 156 239,13

14. Оценочные обязательства.

Ниже представлено движение по оценочным обязательствам:

руб.

Наименование	Представление отпуска	Резерв по сомнительным долгам
31 декабря 2021 года	6 808 482,53	1 029 713,64
31 декабря 2022 года	7 856 791,47	561 126,55

15. Связанные стороны

Общество в 2022 году заключило следующие сделки по приобретению услуг со связанными сторонами:

№	Контрагент	Договор	Сумма контракта (руб.)
1	ООО «Юнителлер-РТИ»	Договор об оказании услуг по ИТС приема банковских карт № ИТО/2021 от 01.01.21	1 354 419,77
2	ООО «Юнителлер Платформ»	Договор № 07/ГЗ от 24.02.22г.	6 200 000,00
3	ООО «Юнителлер Платформ»	Договор № 08/РТК от 01.01.22г.	12 000 000,00
4	ООО «Юнителлер Платформ»	Договор № 1/1 от 10.08.2018г..	139 085 114,47
5	ООО «Юнителлер Платформ»	Лицензионный договор № 03-ПЛИ/ПРЦ-2019 от 29.03.2019г.	65 700 000,00
6	ООО «Юнителлер Платформ»	Лицензионный договор № 04-ПЛИ/ПРЦ-2019 от 01.05.2019	4 200 000,00
7	ООО «Юнителлер Платформ»	Лицензионный договор № 02-ПЛИ/ПРЦ-2018 от 28.12.2018г.	53 975 559,70
8	ООО «Юнителлер Платформ»	Лицензионный договор № 05-ПЛИ/ПРЦ-2020 от 09.01.2020	52 100 000,00
Итого:			334 615 093,94

В 2021 год Акционером Богаткиным А.А. заключен договор купли-продажи акций Акционерного общества «Предпроцессинговый расчетный центр» № 1219/2021 от 19 марта 2021 года между АО «ГОЗНАК» (ИНН 7813252159) и Богаткиным Алексеем Анатольевичем о продаже 51% акций Общества.

Структура собственности со связанными сторонами:

Компания	Генеральный директор	Уставный капитал	Акционеры							
			АО «ПРЦ»		Богаткин А.А.		Петров А.Е.		АО «ГОЗНАК»	
			Номинальная доля	Процент	Номинальная доля	Процент	Номинальная доля	Процент	Номинальная доля	Процент
АО «ПРЦ»	Богаткин А.А.	10 000			3 900,00	39%	1 000	10%	5 100,00	51%
ООО «ЮНИТЕЛЛЕР ПЛАТФОРМ»	Богаткин А.А.	300 000	300 000	100%						
ООО «ЮНИТЕЛЛЕР-РТИ»	Шарипов Н.Ф.	300 000	300 000	100%						

Бенефициары Общества:

АО «ГОЗНАК»

Богаткин Алексей Анатольевич

Петров Андрей Евгеньевич

Аффилированные лица:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество
1.	Трачук Аркадий Владимирович
2.	Барилкин Виктор Анатольевич
3.	Богаткин Алексей Анатольевич
4.	Петров Андрей Евгеньевич
5.	Давидан Евгений Леонидович

16. Расходы на выплату зарплаты управляющему персоналу.

руб.

2021 г.		2022 г.	
Зарплата	Страховые взносы	Зарплата	Страховые взносы
15 953 651,16	2 792 857,75	17 402 451,42	3 406 441,30

17. Условные обязательств и факты хозяйственной деятельности

Условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2022 г. у Общества отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности исходя из требований ПБУ 8/01 «Условные факты хозяйственной деятельности». Обществом не выдавались поручительства перед третьими лицами, Общество не является ответчиком в суде, в том числе перед налоговыми органами или органами охраны природы, не выдавались векселя и пр.

На конец года судебные дела, по которым обществом поданы иски или планируется подача апелляций на судебные решения отсутствуют. Также отсутствуют иски, поданные к Обществу.

18. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, способные существенно на понимание представленной бухгалтерской отчетности за 2022г.

Финансовый кризис

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые черты, присущие развивающимся рынкам, в частности отмечается сравнительно не высокая инфляция и не высокие процентные ставки.

В 2022 году эпидемия вируса «COVID-19» продолжается и в связи с этим неясно, какие последствия в долгосрочной перспективе, для экономики, как быстро и безопасно будет восстанавливаться частный бизнес.

В 2022 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества
- существенного снижения доходов Общества не наблюдается
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло
- перевод части сотрудников на удаленную работу существенно не оказал влияния на ведение деятельности,

В настоящее время, руководство Общества не может оценить эффект возможного процесса восстановления экономики, в том числе валютного рынка и рынков капитала.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации в значительной мере зависит от эффективности решений, принимаемых Правительством РФ, с учетом изменений в области налогообложения, права, а также политических изменений.

Руководство Общества не в состоянии предвидеть все возможные изменения, которые могут оказать влияние на российскую экономику, и, соответственно, эффект такого влияния на будущее финансовое положение Общества. Руководство Общества предпринимает все возможные действия для поддержки финансового положения и дальнейшего развития деятельности Общества.

У Общества имеется достаточно сбалансированный клиентский портфель и вид деятельности достаточно устойчивый в кризисной ситуации, что способствует стабильной работе в период кризиса.

Генеральный директор
АО «Предпроектинговый расчетный центр» Богаткин А.А.

20 февраля 2022 года