

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Национальный Центр Электронных Моделей"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	121 273	128 496	135 719
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	9 774	10 469	6 972
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	29
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	42 066	47 762	47 524
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	16 067	18 679	35 618
Прочие оборотные активы	1260	38	31	2
ИТОГО активы	-	189 218	205 437	225 864
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	139 936	139 936
Отложенные налоговые обязательства	1420	145	145	145
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	24 430	226	2 165
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 600	1 144	1 294
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	26 174	141 451	143 540
Стоимость чистых активов	-	163 044	63 986	82 323

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния					
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	16 199	(7 585)	-	-	-	(7 223)	-	-	16 199	(14 808)
	5110	за 2022г.	16 199	(362)	-	-	-	(7 223)	-	-	16 199	(7 585)
в том числе:												
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	1 452	(508)	-	-	-	(290)	-	-	1 452	(799)
	5111	за 2022г.	1 452	(218)	-	-	-	(290)	-	-	1 452	(508)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2023г.	107	(22)	-	-	-	(6)	-	-	107	(28)
	5112	за 2022г.	107	(17)	-	-	-	(6)	-	-	107	(22)
	5103	за 2023г.	14 640	(7 054)	-	-	-	(6 927)	-	-	14 640	(13 981)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5113	за 2022г.	14 640	(128)	-	-	-	(6 927)	-	-	14 640	(7 054)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	
	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:									

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	119 882	-	-	-	119 882
	5190	за 2022г.	119 882	-	-	-	119 882
в том числе:	5181	за 2023г.	119 882	-	-	-	119 882
	5191	за 2022г.	119 882	-	-	-	119 882
ИАС мониторинга и контроля Версия 2							



Руководитель
Захир Максим Симанович
(расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель Захир Максим Симанович
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г. * МОСКВА

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____
Захир Максим Симанович
(подпись)
(расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

4. Запасы

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Захир Максим Симанович
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долгот- краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	47 762	-	24 794	-	(54 688)	-	-	24 198	-	42 066	-
	5530	за 2022г.	47 524	-	288	-	(110)	-	-	44	15	47 762	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	22 874	-	-	-	(5 602)	-	-	-	-	17 272	-
	5531	за 2022г.	22 600	-	274	-	-	-	-	-	-	22 874	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	123	-	18	-	(123)	-	-	-	-	18	-
	5532	за 2022г.	156	-	15	-	(48)	-	-	-	-	123	-
Прочая	5513	за 2023г.	24 765	-	24 776	-	(48 963)	-	-	24 198	-	24 776	-
	5533	за 2022г.	24 768	-	-	-	(62)	-	-	44	15	24 765	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	47 762	-	24 794	-	(54 688)	-	X	24 198	-	42 066	-
	5520	за 2022г.	47 524	-	288	-	(110)	-	X	44	15	47 762	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.				На 31 декабря 2022 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	139 936	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	139 936	-	-	(139 936)	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	139 936
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	226	193	-	(188)	-	24 198	-	24 430
	5580	за 2022г.	2 165	81	-	(2 080)	-	44	15	226
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	50	39	-	(13)	-	-	-	75
	5581	за 2022г.	33	28	-	(11)	-	-	-	50
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	176	154	-	(175)	-	24 198	-	24 354
	5583	за 2022г.	2 132	53	-	(2 088)	-	44	15	176
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	226	193	-	(188)	-	X	-	24 430
	5570	за 2022г.	2 165	81	-	(2 080)	-	X	15	226

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Захир Максим Симанович
(подпись)
(расшифровка подписи)

7 марта 2024 г. МОСКВА

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	9	10
Расходы на оплату труда	5620	5 198	5 128
Отчисления на социальные нужды	5630	1 599	1 326
Амортизация	5640	7 223	7 223
Прочие затраты	5650	1 409	3 886
Итого по элементам	5660	15 438	17 573
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	15 438	17 573

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель (подпись) Захир Максим Симанович
(расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (20)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 144	1 713	(1 237)		1 600



Руководитель _____
Захир Максим Симанович
(расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Захир Максим Симанович
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год
в том числе:			Возвращено за год
за 2023г.	5910	-	-
за 2022г.	5920	-	-
за 2023г.	5911	-	-
за 2022г.	5921	-	-



Руководитель _____
Захир Максим Симанович
(подпись)
(расшифровка подписи)

7 марта 2024 г. МОСКВА

Общество с ограниченной ответственностью
«Национальный Центр Электронных Моделей»
ООО «НЦЭМ»

ОГРН 1177746030164 ИНН 7704387438 КПП 771701001
129075 г. Москва, Мурманский проезд 14 корпус 1 комната 47

Пояснения к отчетности за 2023г.

1. Информация об организации

Наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью «Национальный Центр Электронных Моделей» (ООО «НЦЭМ»)

ИНН – 7704387438/ КПП - 771701001/ ОГРН – 1177746030164

Юридический адрес – 129075, г. Москва, Мурманский проезд, дом 14, корпус 1, комната 47

Генеральный директор – Захир Максим Симанович.

Главный бухгалтер – Морозова Ольга Анатольевна.

Среднегодовая численность работающих за 2017г. составила – 45 человек.

Среднегодовая численность работающих за 2018г. составила – 114 человек.

Среднегодовая численность работающих за 2019г. составила – 97 человек.

Среднегодовая численность работающих за 2020г. составила – 92 человека.

Среднегодовая численность работающих за 2021г. составила – 11 человек.

Среднегодовая численность работающих за 2022г. составила – 3 человека.

Среднегодовая численность работающих за 2023г. составила – 3 человека.

Численность сотрудников на 31.12.2023г. составила – 4 человека.

Размер уставного капитала на 31.12.2023г. – 1 000 000 руб.

Основной вид деятельности организации – Разработка компьютерного программного обеспечения (ОКВЭД - 62.01).

ООО «НЦЭМ» зарегистрировано 17.01.2017г., запись в ЕГРЮЛ за государственным регистрационным номером 1177746030164 на основании Решения № 1 от 26.12.2016г. Общества с ограниченной ответственностью «ТрансДата» - Единственного учредителя Общества.

Уставный капитал в размере 1 000 000 руб. был оплачен полностью единственным участником общества ООО «ТрансДата» 30.01.2017г.

01.02.2017г. ООО «ТрансДата» продало ООО «ТДИнвест» по договору купли-продажи доли в уставном капитале от 01.02.2017г. 100% доли ООО «НЦЭМ», номинальной стоимостью 1 000 000 рублей.

05.09.2017г. ООО «ТДИнвест» продало АО «РТ-Проектные технологии» по договору купли-продажи доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Национальный Центр Электронных моделей» от 05.09.2017г. 26% доли, номинальной стоимостью 260 000 рублей.

На 31.12.2023г. Обществом владеют два учредителя:

- ООО «ТДИнвест» ИНН 7704386321 КПП 770401001 – доля 74% (740 000 руб.),

- АО «РТ-Проектные технологии» ИНН 7724804619 КПП 772401001- доля 26% (260 000 руб.).

Генеральный директор Общества - единоличный исполнительный орган, осуществляющий руководство текущей деятельностью Общества. Генеральный директор Общества назначается общим собранием участников Общества.

Наличие обособленных подразделений – ООО «НЦЭМ» в течение 2023г. не имело обособленных подразделений.

По состоянию на 31.12.2023г. ООО «НЦЭМ» имеет нижеперечисленные:

- расчетные счета в рублях РФ:

- в ПАО Сбербанк – 40702810538000036569 (открыт 30.01.2017г.),

- Московский филиал ПАО "БыстроБанк" г. Москва – 40702810301100000592 (открыт 25.12.2017г.).

- спец. счет в рублях РФ:

- в ПАО Сбербанк – 40702810338000249187 (открыт 28.11.2019г.),

- лицевой счет в рублях РФ

в Управление Федерального Казначейства по г. Москве (для учета операций неучастника бюджетного процесса)- 711В4821001 (открыт 15.01.2020г.).

С даты регистрации и до 10.04.2018г. юридический адрес организации: 119270, г. Москва, Лужнецкая наб., дом 2/4, строение 4, офис 202.

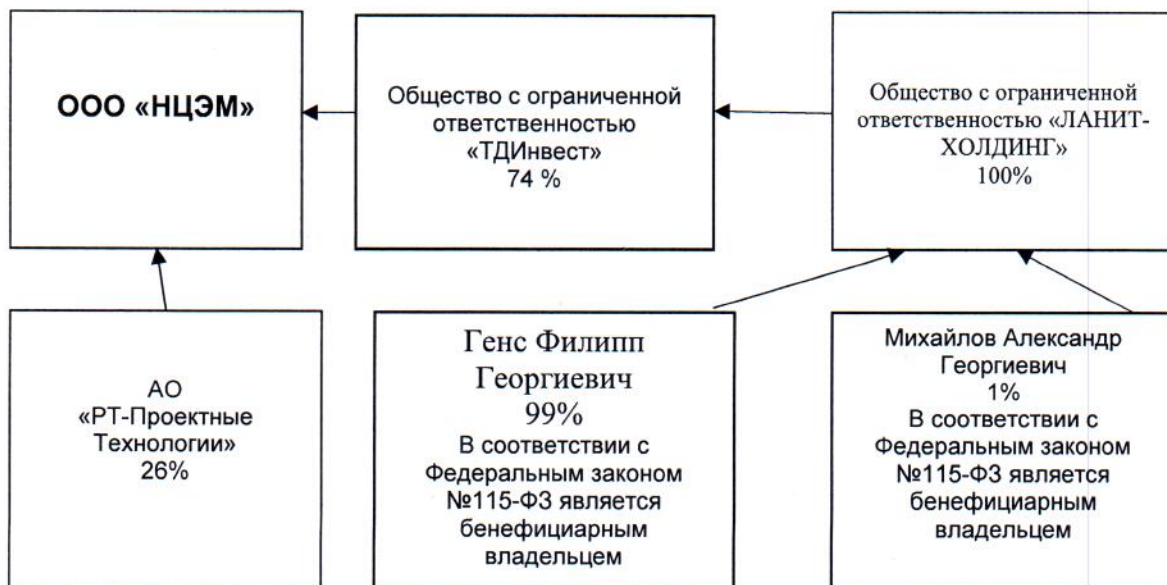
С 11.04.2018г. Общество зарегистрировано по адресу: 129075, г. Москва, Мурманский проезд, дом 14, корпус 1, комната 47.

Аудит отчетности ООО «НЦЭМ» проводился за 2018, 2019, 2020, 2021 годы аудиторской фирмой ООО «ВЕСТАУС» (ОГРН 1027739646626 ИНН 7731037190).

2. Сведения о бенефициарных владельцах

Цепочка участников ООО «НЦЭМ» (Лист записи в ЕГРЮЛ 21.07.2020г.) сформирована до конечного бенефициарного владельца – физического лица, владеющего более 25% капитала Общества, в соответствии с требованиями Федерального закона № 115-ФЗ от 07.08.2001г.

Идентификационные данные бенефициарных владельцев	
Фамилия, имя, отчество	Генс Филипп Георгиевич
Гражданство	РФ
Идентификационный номер налогоплательщика	773601231259
Доля участия в уставном капитале	Косвенное участие – 73%



ООО «НЦЭМ» в соответствии с Федеральным законом № 115-ФЗ от 07.08.2001г. располагает актуальной информацией о своем бенефициарном владельце.

Операции с бенефициарными владельцами за отчетный период не проводились.

3. Организация бухгалтерского учета.

Основные элементы учетной политики организации.

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерской службой, с использованием компьютерной программы 1С (Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0).

Предприятие применяет общую систему налогообложения.

Отчетность подготовлена на основе правил и требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету и отчетности в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Методы и способы(подходы) по ведению бухгалтерского и налогового учета за период 2023 года в основном совпадали.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Доходы

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

1. организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
2. сумма выручки может быть определена;
3. имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
4. право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
5. расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

Расходы признаются в соответствии с ПБУ 10/99.

Расходы по обычным видам деятельности учитываются на следующих бухгалтерских счетах:

- 20 «Основное производство»
- 26 «Общехозяйственные расходы»

При отпуске и другом выбытии МПЗ оцениваются способом – «по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ (метод ФИФО)».

Организация применяет ПБУ 18/02.

Уровень существенности для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности установлен в размере 10 %.

4. Финансово-хозяйственная деятельность организации

Основным видом деятельности ООО «НЦЭМ» является – разработка компьютерного программного обеспечения.

Структура продаж представлена ниже в таблице:

Выручка от реализации (тыс. руб.)	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	2022г.	2023г.
Разработка, модернизация, тестирование и поддержка программного обеспечения, тыс. руб.	-	777 381	911 615	1 185 671	18 892	-	-
%	-	99,96	100	100	100	-	-
Право пользование, ПО тыс. руб.	90	-	-	-	-	-	-
%	100	-	-	-	-	-	-
Прочие услуги, тыс. руб.	-	339	-	-	-	-	-
%	-	0,04	-	-	-	-	-
ИТОГО	90	777 720	911 615	1 185 671	18 892	-	-

Выручка за 2023 год по данным бухгалтерского учета составила – 0 тыс. руб.

Себестоимость продаж составила – 0 тыс. руб.

Управленческие расходы – 15 437 тыс. руб.

Убыток от продаж составил – 15 437 тыс. руб.

Прочие доходы – 139 957 тыс. руб.,

Прочие расходы – 567 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения

по данным бухгалтерского учёта составила – 123 953 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль – 24 198 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль – 696 тыс. руб.

Чистая прибыль составила – 99 059 тыс. руб.

К прочим доходам за период 2023г. отнесен доход от непредъявленных векселей (14 векселей ПВ № 0014-ПВ №0027) с истекшим сроком исковой давности на сумму 139 936 438,21 рублей по договору новации № 3нов/2019 от 01.10.2019г. с ООО «АЙТИ ИНВЕСТ». ООО «АЙТИ ИНВЕСТ» 17.11.2023г. было ликвидировано, согласно выписке ЕГРЮЛ.

В состав прочих расходов учтены расходы на услуги банков, НДС по расходам, которые не учитываются при расчете налога на прибыль, прочие расходы, не принимаемые при расчете налога на прибыль.

Прибыль по данным налогового учета – 131 826 581 руб.

Разницу между расходами по данным бухгалтерского и налогового учета составляют следующие виды расходов:

- расходы, не учитываемые в целях налогообложения,
- резерв на оплату отпусков, сформированный в бухгалтерском учете,
- НДС по расходам, которые не учитываются при расчете налога на прибыль.

Организация в течение года создавала оценочные обязательства в виде резерва на оплату отпусков.

Сумма оценочных обязательств, сформированных на 31.12 2022г. – 1 144 383,87 руб.

Сумма оценочных обязательств, сформированных на 31.12 2023г. – 1 599 951руб.

Чистые активы организации составляют:

Наименование показателя	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2022г.	На 31 декабря 2023г.
Чистые активы (тыс. руб.)	(31 617)	27 930	142 838	82 323	63 986	163 044

Финансовая деятельность

Финансовые результаты деятельности ООО «НЦЭМ» отражены в таблице:

Размер прибыли	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	2022г.	2023г.
От обычных видов деятельности – всего, тыс. руб.: в т.ч.	90	63 555	87 624	158 490	13 882	-	-
- Разработка, модернизация, тестирование и поддержка программного обеспечения, тыс. руб.	-	63 214	87 624	158 490	13 882	-	-
- Право пользования, ПО тыс. руб.	90	-	-	-	-	-	-
Реализация ОС, тыс. руб.	-	2	-	42	-	78	-
Прочие услуги (работы, товары), тыс. руб.	-	339	-	1 284	-	121	-
Реализация НМА, тыс. руб.	(105)	-	-	-	-	-	-
Проценты к получению	-	-	-	143	-	-	-
Продажа доли (акций) в УК дочерних организаций, тыс. руб.	-	-	29 670	-	-	-	-
Доход от непредъявленных векселей, тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	139 936

В течение 2023г. ООО «НЦЭМ» заемные средства не привлекались.

5. Инвестиционная деятельность

В течении 2023г. основные фонды организации были представлены в основном офисным оборудованием (компьютеры, оргтехника, мебель). Основные фонды ООО «НЦЭМ» изношены на 100 %, в том числе:

$$\text{Коэффициент износа ОС} = \frac{\text{Сумма износа}}{\text{Первоначальная стоимость ОС}} = \frac{1\,889\,008,30 \text{ руб.}}{1\,889\,008,30 \text{ руб.}} = 1,00$$

Поскольку фирма была создана в 2017 году, основная часть основных средств были приобретены в течении этого года.

В 2023 г. общество не приобретало ОС, поэтому коэффициент обновления равен нулю.

За период 2023 года Общество не осуществляло инвестиций.

6. Информация о связанных сторонах

За период 2023 года вознаграждения основному управляющему персоналу (генеральному директору) не выплачивались.

Оплата труда Генерального директора Захира Максима Симановича за 2023г. составила – 2 984 928 руб., из них:

- зарплата – 2 418 292,38 руб.,
- страховые взносы – 655 631,73 руб.

ООО «НЦЭМ» владеют два учредителя:

- ООО «ТДИнвест» ИНН 7704386321 КПП 770401001 – доля 74% (740 000 руб.),
- АО «РТ-Проектные технологии» ИНН 7724804619 КПП 772401001- доля 26% (260 000 руб.).

Таким образом, ООО «ТДИнвест» и АО «РТ-Проектные технологии» в силу участия в Уставном капитале контролирует общество.

В течение 2023 года операций со связанными сторонами не проводились.

7. Прекращаемая деятельность

В Бухгалтерской отчетности Общества за 2023г. не применимы нормы Положения по бухгалтерскому учету № 16/02 «Информация о прекращаемой деятельности».

8. Операции, связанные с событиями после отчетной даты

Операции, связанные с событиями после отчетной даты, отсутствуют.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



М.С. Захир

О.А. Морозова