

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ДАТАТЕХ»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год,
включая краткий обзор основных положений учетной политики.**

1. Общая информация

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ДАТАТЕХ».

Краткое наименование Общества: ООО «ДАТАТЕХ» (далее – Общество).

Общество зарегистрировано 19.07.2021г., ОГРН 1217700337975, ИНН 9731081330, КПП 773101001.

Адрес регистрации: 121205, г. Москва, тер. Инновационного Центра Сколково, Большой б-р, дом 42, строение 1, помещение 182, часть I.

Фактический адрес: 121205, г. Москва, тер. Инновационного Центра Сколково, Большой б-р, дом 42, строение 1, помещение 182, часть I.

Основной вид деятельности: Разработка компьютерного программного обеспечения.

С 29.09.2021г., в связи с получением статуса участника проекта по осуществлению исследований, разработок и коммерциализации их результатов в соответствии с Федеральным законом "Об инновационном центре "Сколково", ООО «ДАТАТЕХ» осуществляет исключительно исследовательскую деятельность. Под исследовательской деятельностью понимается осуществление исследований и разработок и коммерциализация их результатов в рамках реализации стратегических компьютерных технологий и программных обеспечений по следующим основным направлениям:

- новые системы повышения эффективности производственных и бизнес систем;
- обработка и анализ больших массивов данных.

Общество лицензий не имеет. Общество не имеет филиалов и представительств.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом.

Руководитель постоянно действующего исполнительного органа:

с даты создания по 26.03.2023 г. генеральный директор Калганов Игорь Сергеевич

с 27.03.2023 г. генеральный директор Евтушик Юрий Юрьевич

Участниками Общества являются:

Общество с ограниченной ответственностью «ТС-ЦЕНТР»

Место нахождения: г. Москва, ул. Юности, дом 13А, кабинет 6;

ИНН: 7720479301, ОГРН: 1197746514965;

Доля участия лица в уставном капитале: 65%;

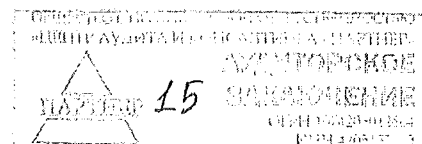
Общество с ограниченной ответственностью «ЦЕНТР РАЗРАБОТКИ»

Место нахождения: 129085, г. Москва, ул. Годовикова, дом 9, строение 17, помещение 3;

ИНН: 9717098042, ОГРН: 1217700012969;

Доля участия лица в уставном капитале: 35%.

Уставный капитал составляет 200 тыс. руб.



Добавочный капитал составляет 99 800 тыс. руб.

Среднегодовая численность работающих за 2023 год – 650 человек, за 2022 год - 540 человек, за 2021 год - 121 человек.

Курсы, установленные для пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащей оплате в рублях:

Официальный курс доллара США к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на 31.12.2021 г. - 74,2926

на 31.12.2022 г. - 70,3375

на 31.12.2023 г. – 89,6883

Официальный курс ЕВРО к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации:

на 31.12.2021 г - 84,0695

на 31.12.2022 г - 75,6553

на 31.12.2023 г - 99,1919

2. Составление бухгалтерской отчетности Общества

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в порядке и сроки, определенные Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011г. «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность за 2023 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Все суммы представлены в тыс. рублей, если не оговорено иное. Отрицательные показатели указаны в круглых скобках.

Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Обществом проведена сплошная инвентаризация активов и обязательств по состоянию на 01.11.2023 г. Ее результаты отражены в регистрах бухгалтерского и налогового учета, в бухгалтерской и налоговой отчетности на основании надлежаще оформленных документов инвентаризации.

Данная бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывности деятельности в обозримом будущем. Руководство Общества не имеет планов ликвидировать Общество или прекратить его деятельность. В рамках допущения о непрерывности деятельности активы и обязательства учитываются исходя из того, что Общество будет в состоянии реализовывать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе обычной деятельности.

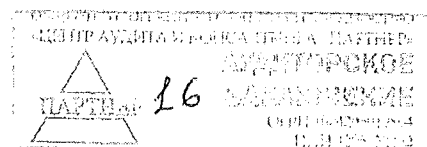
По состоянию на дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, к Обществу отсутствуют иски о банкротстве или несостоятельности, невозможности взыскания задолженности кредиторами.

В Обществе проводится обязательный аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с федеральным законом от 30.12.2008г №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

3. Основные положения учетной политики и фактически применяемые методы учета хозяйственных операций в бухгалтерском учете

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и особенностями хозяйственной деятельности Общества, для обеспечения последовательного и достоверного отражения фактов хозяйственной жизни Общества в бухгалтерском учете и отчетности.

Нематериальные активы. Общество применяет линейный способ амортизации используемых нематериальных активов. Начисленная амортизация нематериальных активов отражается на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» путем накопления соответствующих сумм в течение всего срока использования нематериального актива.



Срок списания расходов на научные исследования и опытно конструкторские разработки (срок полезного использования) устанавливается равным двум годам.

В текущем периоде не было изменения сроков полезного использования нематериальных активов и изменения способов определения амортизации.

Основные средства. Все группы основных средств учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Ликвидационная стоимость была принята равной нулю для всех объектов основных средств, в связи с тем, что поступления от выбытия основных средств в конце срока полезного использования не ожидаются или ожидаемая к поступлению сумма не будет являться существенной.

Единицей учета основных средств является инвентарный объект

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Материальные активы, которые одновременно удовлетворяют всем условиям отнесения активов к основным средствам и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов, за исключением транспортных средств и объектов недвижимости. Такие материально-производственные запасы списываются на затраты в момент их отпуска в производство или эксплуатацию.

Для обеспечения контроля за сохранностью объектов, удовлетворяющих условиям отнесения к основным средствам, но учтенных в составе материально-производственных запасов, их учет осуществляется на соответствующих виду объекта забалансовых счетах.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Для каждого объекта основных средств общество определяет срок полезного использования. Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды обществу.

Проверка на обесценение основных средств в Обществе проводится не реже одного раза в год на конец отчетного периода. По состоянию на 31.12.2023 признаков обесценения не выявлено.

На текущие даты у Общества отсутствуют авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием основных средств.

Материально-производственные запасы. Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором понесены. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, сувенирная продукция, прочие хозяйственные товары.

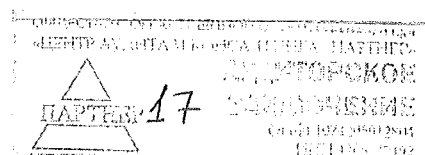
При отпуске в производство, отгрузке покупателю и ином списании (выбытии) запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, и т.д., стоимость материалов, сроком службы более года, после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.



Суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате Обществом при приобретении (создании) запасов, включаются в фактическую себестоимость запасов за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов, с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления.

В текущем периоде не выявлено обесценения запасов, резерв под обесценение не создавался.

На текущие даты у Общества отсутствуют в составе товарно-материальных ценностей запасы, находящиеся в залоге. На текущие даты у Общества отсутствуют авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.

Учет финансовых вложений. Финансовые вложения, срок погашения которых составляет не более 3-х месяцев, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе денежных средств. Единицей учета финансовых вложений по виду «Займы выданные» является каждый транш по договору займа, выбытие происходило по первоначальной стоимости.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Учет капитальных вложений. Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств.

Проверка на обесценение капитальных вложений в Обществе проводится не реже одного раза в год на конец отчетного периода.

Порядок проведения теста на обесценение утверждается отдельным внутренним локальным нормативным актом.

Учет аренды.

Учет аренды и лизинга ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» утвержден приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н.

Признание полученных объектов учета аренды осуществляется на основании договора аренды.

Стоимость ППА погашается путем амортизации (линейный метод). Размер процентов по арендному договору рассчитывается умножением обязательства по аренде на начало периода на процентную ставку.

Проценты определяются на дату платежа по аренде и на последний календарный день отчетного месяца.

Начисленные проценты отражаются в составе прочих расходов.

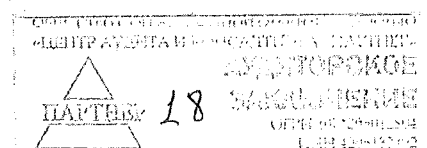
ФСБУ 25/2018 не применяется к объектам бухгалтерского учета, не классифицированным как объекты учета аренды.

ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия (п. 11,12 ФСБУ 25/2018): не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях; компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду; срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

В сдачи активов в операционную аренду Общество не изменяет прежний принятый порядок учета актива в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.

Оценочные резервы и резервы под оценочные обязательства. Обществом формируется оценочный резерв по сомнительным долгам. Величина резерва определяется отдельно по каждой сомнительной



задолженности в зависимости от финансового положения должника и оценки вероятности погашения задолженности полностью или частично.

Обществом формируются следующие резервы по оценочным обязательствам:

резерв на предстоящую оплату отпусков работникам;

резерв по выплате премиального вознаграждения;

оценочные обязательства по расходам без первичных документов.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность (юридическая или вследствие применяемой бизнес-практики), возникшая в результате прошлого события;
- уменьшение экономических выгод Общества высоко вероятно;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Общество признает в бухгалтерской (финансовой) отчетности оценочное обязательство по неиспользованным отпускам в размере ожидаемой стоимости, которую рассчитывает, как произведение среднего заработка сотрудника на все оставшиеся на отчетную дату неиспользованные дни отпуска. Общая сумма резерва складывается из сумм резервов по каждому сотруднику Предприятия. Сумма резерва по неиспользованным отпускам включает страховые взносы. Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого месяца.

Расчет оценочного обязательства на оплату отпусков работникам производится ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного периода. Оценочное обязательство рассчитывается как общая сумма обязательств по каждому работнику, с которым заключен трудовой договор, включая начисленные на неё страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование по единому тарифу и страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний. Сумма оценочного обязательства по каждому работнику определяется по формуле:

$$ООНО = К * СЗ + К * СЗ * Тсв + К * СЗ * Тфсс_нс,$$

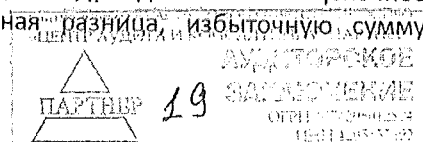
где ООНО – оценочное обязательство на оплату отпусков работника,

К – количество дней неиспользованного отпуска, на которые работник имеет право на конец отчетного месяца. Количество дней неиспользованного отпуска в отношении каждого работника формируется автоматически в информационной системе на конец каждого отчетного месяца при продуктивном расчете заработной платы на основании данных кадрового учета о количестве дней основного и дополнительного отпуска,

СЗ – средний дневной заработок для оплаты отпусков и выплаты компенсаций за неиспользованные отпуска работника, определяемый на последнее число отчетного месяца в соответствии Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 №922 «Об особенностях порядка исчисления средней заработной платы».

Тсв – ставка по страховым взносам по единому тарифу. Рассчитывается путем деления суммы страховых взносов работника по единому тарифу на облагаемую базу текущего отчетного месяца, Тфсс_нс – ставка по страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (в зависимости от класса профессионального риска, установленного Обществу Фондом пенсионного и социального страхования РФ (Социальным фондом России) на текущий год).

Расчетную величину на последний календарный день отчетного периода следует сравнить с величиной оценочного обязательства, отраженной на последний календарный день предыдущего отчетного периода. Если в результате расчета получена положительная разница, следует доначислить оценочное обязательство. Если в результате расчета получена отрицательная разница, избыточную сумму



необходимо включить в прочие доходы. В месяце фактического начисления отпускных работникам, компенсации неиспользованных отпусков при увольнении работников, включая исчисленные с них страховые взносы, производится использование накопленного оценочного обязательства в разрезе каждого работника. В случае превышения расходов на оплату отпуска текущего отчетного периода, включая сумму страховых взносов, над суммой накопленного оценочного обязательства разница отражается по соответствующим счетам учета затрат в корреспонденции со счетами учета расчетов с персоналом по оплате труда и расчетов по социальному страхованию. В случае превышения суммы начисленного оценочного обязательства над суммой расходов на отпуск в отчетном периоде, неиспользованная сумма переносится на период, следующий за отчетным.

Формирование резерва на годовое премирование производится на основании ПБУ 08/2010, а также внутренних ЛНА Общества, а именно «Положения по оплате труда» и «Положения о годовом премировании». Согласно пункту 22 ПБУ 8/2010 в случае избыточности суммы признанного оценочного обязательства или в случае прекращения выполнения условий признания оценочного обязательства, неиспользованная сумма оценочного обязательства списывается с отнесением на прочие доходы организации.

Размер годовой премии для работников, относящихся к производственному персоналу и не участвующих в кросс-функциональной мотивации (КФМ), размер премии за Оценочный год рассчитывается по формуле:

Сумма премии = (БРП * Целевой процент премирования) * Итоговый коэффициент премирования (Коэффициент Дататех * Индивидуальная оценка сотрудника)

Для работников, относящихся к производственному персоналу и участвующих в КФМ, размер премии за Оценочный год рассчитывается по формуле:

Сумма премии = (БРП * Целевой процент премирования) * Итоговый коэффициент премирования (Коэффициент Дататех * Коэффициент выполнения целей * Индивидуальная оценка сотрудника)

Для работников, относящихся к непроизводственному персоналу, размер премии за Оценочный год рассчитывается по формуле:

Сумма премии = (БРП * Целевой процент премирования) * Итоговый коэффициент премирования (Коэффициент Дататех * Коэффициент выполнения индивидуальных КПЭ), где:

Сумма премии – размер премии за Оценочный год, (руб.);

БРП – сумма установленной Базовой оплаты в Оценочном периоде, рассчитываемая с учетом даты приема Работника на работу и/или перевода на должность, а также изменений размера Базовой оплаты в течение Оценочного периода пропорционально отработанному времени. За базу для расчёта годовой премии берется базовый оклад до вычета налогов (НДФЛ). Если в течение Оценочного периода (года) оклад менялся, то в расчет берутся фактически установленные оклады в этих месяцах – оклад на последнюю дату месяца, (руб.);

Целевой процент премирования – размер годовой премии к сумме установленного Оклада и постоянной ежемесячной надбавке за Оценочный год, (%);

Коэффициент Дататех – коэффициент отражает общий финансовый результат деятельности Общества, (%);

Коэффициент выполнения индивидуальных КПЭ – комплекс ключевых для Работника показателей эффективности - целей (задач) на Оценочный год, (%);

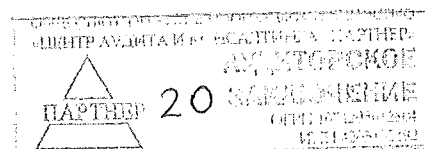
Коэффициент выполнения целей – цели на Оценочный год, (%);

Индивидуальная оценка сотрудника – коэффициент оценки руководителя в соответствии со шкалой, (%):

120% - существенно превосходит ожидания;

110% - превосходит ожидания;

100% - соответствует ожиданиям;



80% - не полностью соответствует ожиданиям;

менее 80% (0-79%) - не соответствует ожиданиям.

К сумме рассчитанной годовой Премии применяются районные коэффициенты и Северные надбавки для Работников, занятых на работах в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях.

Выплата годовой Премии может быть осуществлена только в случае достижения минимальных пороговых значений по установленным КПЭ.

В случае исключений, не попадающих под общий порядок и принципы премирования, решение о выплате и размере премий принимается Генеральным директором Общества на основании предложения от Руководителя Работника и Директора по управлению персоналом.

Если выплата премии по итогам года происходит в следующем году, то в отчетном периоде организация признает оценочное обязательство.

Отражение оценочных обязательств по расходам без первичных документов производится бухгалтером ежемесячно, последним числом отчетного месяца. Для отражения оценочного обязательства по расходам без первичных документов используются те же счета учета затрат, на которых отражаются затраты при наличии первичных документов, в корреспонденции со счетом 96.09 «Резервы предстоящих расходов прочие». При поступлении первичных документов по расходам, ранее отраженным в составе оценочного обязательства, расходы по ним отражаются в текущем отчетном периоде по дебету счета 96.09 «Резервы предстоящих расходов прочие» в корреспонденции со счетами учета кредиторской задолженности. Начисление оценочного обязательства по расходам без первичных документов производится на сумму расхода без НДС. Суммы налога на добавленную стоимость (НДС) принимаются к учету при поступлении подтверждающих первичных документов.

Способы оценки активов и обязательств. Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Текущий налог на прибыль. Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Учет доходов. Доходами от обычных видов деятельности Общества признаются:

доходы от оказания услуг разработке и модификации программного обеспечения.

Аналитический учет ведется по каждому виду оказываемых услуг в разрезе номенклатурных групп и ставок НДС.

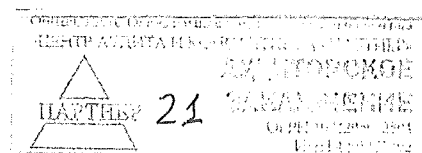
Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнению работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнению работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов.

Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами, отсутствует.

Прочими доходами организации признаются: курсовые разницы, прочие доходы (продажа имущества и активов, штрафы, неустойки, списание кредиторской задолженности). Аналитический учет ведется по каждой операции, по которой формируются прочие доходы (субконто «Прочие доходы и расходы»).

При образовании в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов сомнительных долгов величина выручки не изменяется.

Учет расходов. Расходами по обычным видам деятельности признаются материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, амортизация, прочие затраты в соответствии с перечнем статей затрат.



Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 «Общепроизводственные расходы», относятся на себестоимость пропорционально сумме понесенных в отчетном периоде прямых затрат на производство.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Прочими расходами организации признаются: курсовые разницы, расходы на банковское обслуживание, проценты по займам полученным, прочие расходы (продажа имущества и активов, штрафы, неустойки, списание дебиторской задолженности) и др. Аналитический учет ведется по каждой операции, по которой формируются прочие расходы (субконто «Прочие доходы и расходы»).

Учет расходов по займам и кредитам. Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами, за исключением той части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива

Под инвестиционным активом (в целях формирования расходов по займам и кредитам) понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. При этом длительным временем признается период времени, превышающий шесть идущих подряд календарных месяцев с момента приобретения, начала сооружения и (или) изготовления объекта имущества включительно; существенными расходами на приобретение, сооружение и (или) изготовление объекта имущества признаются расходы, величина которых превышает триста миллионов рублей на момент приобретения, начала сооружения и (или) изготовления объекта имущества.

Проценты могут включаться в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов исходя из условий предоставления займа (кредита) в том случае, когда такое включение существенно не отличается от равномерного включения.

Под равномерным включением расходов понимается их ежемесячное признание пропорционально количеству календарных дней отчетного периода (месяца) с учетом дня получения и возврата займа (кредита).

Включение процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов исходя из условий предоставления займа (кредита) существенно не отличается от равномерного включения, если в соответствии с условиями предоставления займа (кредита) начисление процентов осуществляется ежемесячно.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов единовременно (без равномерного включения).

Движение денежных средств. Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков. В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, в т.ч. депозиты со сроком размещения не более 3-х месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа, разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков ООО «Дататех» и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

4. Изменение в учетной политике

Общество не вносило существенных изменений в учетную политику на 2023 год по сравнению с 2022 годом.

Общество планирует вносить существенные изменения в учетную политику по бухгалтерскому учету на 2024 год по сравнению с 2023 годом, связанные с изменением законодательства Российской Федерации и нормативных актов по бухгалтерскому учету в части учета объектов нематериальных активов.

В связи с вступлением ООО «ДАТАТЕХ» в Реестр участников проекта создания и обеспечения функционирования инновационного центра «Сколково» с 29.09.2021 г.:

Общество использует право на освобождение от обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость;

Общество использует право на освобождение от обязанностей налогоплательщика налога на прибыль организации.

5. Расшифровка отдельных показателей отчетности

5.1 Основные средства

В строке баланса «Основные средства» (стр.1150) отражены следующие показатели в тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г.
Основные средства (без вложений во внеоборотные активы)	23 179	39 202	47 299
Арендованное имущество (ППА)	54 433		
Итого	77 612	39 202	47 299

Расшифровка первоначальной стоимости основных средств в тыс. руб.:

Наименование группы основных средств	Первоначальная стоимость на начало отчетного периода	Приобретение	Выбытие	Первоначальная стоимость на конец отчетного периода
2021г., в т.ч.:	-	52 632	(423)	52 210
прочие ОС (вычислительная техника)	-	52 632	(423)	52 210
2022г., в т.ч.	52 210	35 285	(12 811)	74 683
прочие ОС (вычислительная техника)	52 210	35 285	(12 811)	74 683
2023г., в т.ч.	74 683	75 976	(11 019)	139 640
прочие ОС	74 683	21 543	(11 019)	85 207

Наименование группы основных средств	Первоначальная стоимость на начало отчетного периода	Приобретение	Выбытие	Первоначальная стоимость на конец отчетного периода
(вычислительная техника)				
Арендованное имущество (ППА)	-	54 433	-	54 433

Расшифровка начисленной амортизации в тыс. руб.:

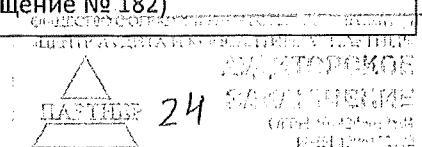
Наименование группы основных средств	Сумма накопленной амортизации на начало отчетного периода	Начислено	Списано (выбыло)	Сумма накопленной амортизации на конец отчетного периода
2021г, в т.ч.:	-	4 966	(56)	4 910
Прочие ОС (вычислительная техника)	-	4 759	(56)	4 703
Прочие ОС (пересчет по ФСБУ 6)	-	207	-	207
2022г, в т.ч.:	4 910	34 751	(4 180)	35 481
Прочие ОС (вычислительная техника)	4 910	34 751	(4 180)	35 481
2023г, в т.ч.:	35 481	33 976	(7 429)	62 028
Прочие ОС (вычислительная техника)	35 481	33 976	(7 429)	62 028
-Арендованное имущество (ППА)	-	-	-	-

По состоянию на 31 декабря 2023г., 31 декабря 2022г., 31 декабря 2021г. Общество не имеет объектов основных средств, которые были получены по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Объекты основных средств, не подлежащие амортизации, на 31 декабря 2023г., 31 декабря 2022г., 31 декабря 2021г. отсутствуют.

Арендованное имущество (ППА) в тыс. руб.:

Арендодатель	Договор	Площадь	На 31.12.22г.	На 31.12.23г.
Инновационный центр «Сколково», Большой бульвар, 42, стр. 1 (помещение № 182)				



ООО "Технопарк "Сколково"	ДА/93/21 26.07.2021	от 10,0 кв.м.	-	766
Инновационный центр «Сколково», Большой бульвар, 42, стр. 1 (помещение № 217)				
ООО "Технопарк "Сколково"	ДА/104/21 06.08.2021	от 50,0 кв.м.	-	3 832
Инновационный центр «Сколково», Большой бульвар, 42, стр. 1 (помещение № 194)				
ООО "Технопарк "Сколково"	ДА/103/21 06.08.2021	от 56,1 кв.м.	-	4 300
город Москва, Ленинградский проспект, дом 36, строение 41				
ООО "ТС Интеграция"	DAT23-12-86-LC от 01.10.2023	10 кв.м.	-	3 521
город Москва, Пресненская набережная, дом 12, этаж 39 (помещение № 2/39)				
ИП Горбунов А.Н.	DAT22/08-139-L от 01.09.2022	360,0 кв.м.	-	42 014

5.2 Нематериальные активы

Расшифровка нематериальных активов и вложений в нематериальные активы (стр. 1110) в тыс. руб.:

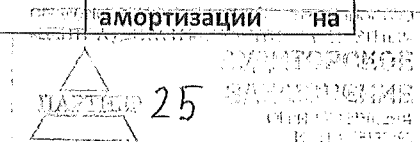
Вид НМА	На 31.12.23г	На 31.12.22г	На 31.12.21г
Товарный знак DATATECH	28	33	-
Товарный знак DATATEX	28	33	-
Программы для ЭВМ и проч.	12 182	15 160	-
Итого	12 238	15 226	-

Расшифровка первоначальной стоимости нематериальных активов (тыс.руб.):

Наименование группы НМА	Первоначальная стоимость на начало отчетного периода	Приобретение	Выбытие	Первоначальная стоимость на конец отчетного периода
2021 г.	-	-	-	-
2022 г.	-	15 226	-	15 226
2023 г.	15 226	-	-	15 226

Расшифровка начисленной амортизации нематериальных активов (тыс.руб.):

Наименование группы НМА	Сумма накопленной амортизации на	Начислено	Списано (выбыло)	Сумма накопленной амортизации на
-------------------------	----------------------------------	-----------	------------------	----------------------------------



	начало отчетного периода			конец отчетного периода
2021 г.	-	-	-	-
2022 г.	-	3	-	3
2023 г.	3	3 039	-	3 042

Расшифровка стоимости неисключительных лицензий на ПО (тыс.руб.)

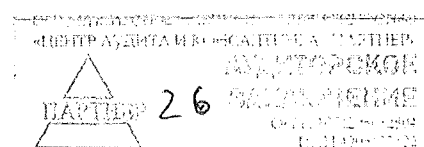
	Первоначальная стоимость на начало отчетного периода	Приобретение	Выбытие	Первоначальная стоимость на конец отчетного периода
2021 г.	-	-	-	-
2022 г., в т.ч.:	-	-	-	-
2023 г., в т.ч.:	-	54	-	54

5.3 Запасы

Информация о наличии и движении запасов (тыс.руб.):

Наименование запасов	вида	Стоимость на начало отчетного периода	Приобретение	Выбытие	Стоимость на конец отчетного периода
2021 г., в т.ч.:		-	1 425	(175)	1 250
Товаро - материальные ценности хозяйственной деятельности	для	-	1 425	(175)	1 250
2022 г., в т.ч.:		1 250	12 889	(13 145)	994
Товаро - материальные ценности хозяйственной деятельности	для	1 250	12 889	(13 145)	994
2023 г., в т.ч.:		994	8 263	(6 838)	2 419
Товаро - материальные ценности хозяйственной деятельности	для	994	8 263	(6 838)	2 419

5.4 Дебиторская задолженность



Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена ниже.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2023, 2022 и 2021 гг. имела следующую структуру (тыс.руб.):

Дебиторская задолженность	На 31.12.23г.	На 31.12.22г.	На 31.12.21г.
Авансы выданные	6 388	7 840	8 033
Расчеты с покупателями и заказчиками	729 305	20 679	309 598
Расчеты по налогам и сборам	6	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	8	-	9 109
Расчеты с подотчетными лицами	210	34	-
Расчеты по заработной плате	10	-	10
Расчеты по возмещению ущерба	2	(34)	-
Добровольное медицинское страхование	595	-	7
Прочие расчеты с дебиторами	55	200	-
Проценты по депозитам	113	172	-
Расчеты с учредителями	-	-	65
Итого	736 692	28 891	326 822

5.5 Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты включают (тыс.руб.):

Наименование показателя	На 31.12.23г.	На 31.12.22г.	На 31.12.21г
Денежные средства в рублях на счетах в банках	12 652	1 007	1 003
Депозиты	137 731	938 693	599 330
Итого стр. 1250 Ф № 1	150 383	939 700	600 333

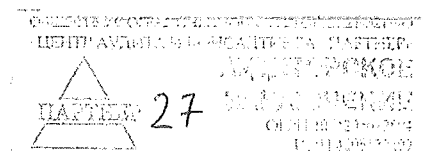
Информация о наличии денежных средств, отраженная в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2023 г. соответствует форме «Отчет о движении денежных средств» за 2023 г. (строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода»)

В составе денежных средств ООО «Дататех» отсутствуют ограничения на использование денежных средств на отчетные даты.

Открытые, но не использованные кредитные линии, овердрафты у ООО «Дататех» отсутствуют.

На отчетную дату отсутствуют средства в аккредитивах, открытых в пользу ООО «Дататех».

5.6 Прочие активы



Расшифровка прочих оборотных активов (тыс.руб.):

Виды прочих активов	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г.
Неисключительные права на ПО	728	498	2 999
Недостачи и потери от порчи ценностей	7	3 037	-
Итого	735	3 535	2 999

6. Капитал и резервы

Величина непокрытого убытка за 2023 г. составляет (28 521) тыс. руб.

Величина нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 306 506 тыс. руб.

Величина нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 134 456 тыс. руб.

В 2023 г. произведено распределение прибыли: объявлены и выплачены дивиденды в размере 306 506 тыс. руб.

7. Займы и кредиты

Задолженность по займам, кредитам на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 отсутствует.

Движение по займам, кредитам и процентам представлено в таблице ниже в тыс. руб.:

Наименование показателя	2023г.	2022г.	2021г.
Остаток на начало года	-	-	-
Привлечение займов и кредитов	-	-	150 000
Начислено процентных расходов в составе прочих расходов	-	-	26
Погашение займов и кредитов, процентов	-	-	(150 026)
Остаток на конец года	-	-	-

Штрафные санкции по состоянию на 31 декабря 2023г., 31 декабря 2022г., 31 декабря 2021г. не взыскивались.

8. Оценочные обязательства

Движение оценочных обязательств за 2023 -2021 года представлено в таблице ниже:

Наименование показателя	На начало отчетного периода	Начислено	Использовано/восстановлено	На конец отчетного периода
2021 г.				
Резерв по выплате премиального	-	98 191	-	98 191

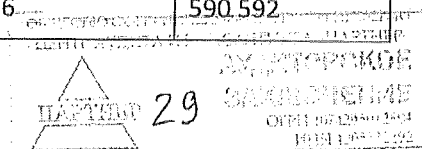
Наименование показателя	На начало отчетного периода	Начислено	Использовано/восстановлено	На конец отчетного периода
вознаграждения				
Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам	-	29 671	(5 524)	24 147
Итого за 2021 г.	-	127 862	(5 524)	122 338
2022 г.				
Резерв по выплате премиального вознаграждения	98 191	600 814	Использовано: (92 579) Восстановлено: (186 183)	420 243
Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам	24 147	156 876	(96 290)	84 733
Итого за 2022 г.	122 338	757 690	(375 052)	504 976
2023 г.				
Резерв по выплате премиального вознаграждения	420 243	604 071	Использовано: (420 195) Восстановлено: (1 996)	602 123
Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам	84 733	237 151	Использовано: (170 815) Восстановлено: (3 284)	147 785
Итого за 2023 г.	504 976	841 222	(596 290)	749 908

Суммы начисленных резервов отражены в отчетном периоде в составе расходов по обычным видам деятельности.

9. Кредиторская задолженность

Расшифровка кредиторской задолженности приведена в таблице (тыс. руб.):

Наименование	На 31.12.23г.	На 31.12.22г.	На 31.12.21г.
Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	87 250	35 315	28 599
Авансы, полученные от заказчиков	-	736	590 592



Расчеты по налогам и сборам	14 633	7 049	-
Расчеты с подотчетными лицами	28	4	27
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	4 095	31 485	2 690
Прочие расчеты с физическими лицами		41 474	-
Задолженность по арендным платежам	438	-	-
Итого	106 444	116 063	621 908

Просроченная задолженность по налогам и сборам по состоянию на 31.12.2023г. отсутствует.

Просроченная задолженность по налогам и сборам по состоянию на 31.12.2023 г. отсутствует.

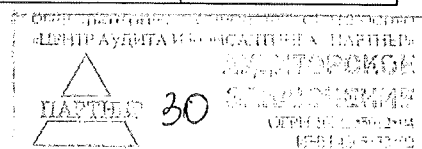
10. Прочие обязательства

Расшифровка прочих долгосрочных обязательств приведена в таблице (тыс.руб.):

Наименование контрагента, договор	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г
ООО "Технопарк "Сколково" Договор аренды ДА/93/21 от 26.07.2021	500	-	-
ООО "Технопарк "Сколково" Договор аренды ДА/104/21 от 06.08.2021	2 506	-	-
ООО "Технопарк "Сколково" Договор аренды ДА/103/21 от 06.08.2021	2 812	-	-
ООО "ТС Интеграция" Договор аренды DAT23-12-86-LC от 01.10.2023	2 135	-	-
ИП Горбунов А.Н. Договор аренды DAT22/08-139-L от 01.09.2022	27 370	-	-
Итого	35 323	-	-

Расшифровка прочих краткосрочных обязательств приведена в таблице (тыс.руб.):

Наименование контрагента, договор	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г
ООО "Технопарк "Сколково" Договор аренды ДА/93/21 от 26.07.2021	240	-	-
ООО "Технопарк "Сколково" Договор аренды ДА/104/21 от 06.08.2021	1 194	-	-
ООО "Технопарк "Сколково" Договор аренды ДА/103/21 от 06.08.2021	1 339	-	-
ООО "ТС Интеграция" Договор аренды DAT23-12-86-LC от 01.10.2023	1 024	-	-



ИП Горбунов А.Н. Договор аренды DAT22/08-139-L от 01.09.2022	13 128	-	-
Итого	16 925	-	-

Для расчета дисконтированной стоимости была применена ставка дисконтирования - 18 % (ключевая ставка ЦБ на 29.12.2023 г. - 16% увеличенная на 2%)

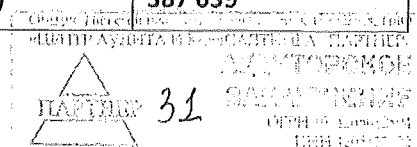
Расшифровка ОДДС за 2023 год в рамках движения денежных средств по финансовой аренде (тыс.руб.):

Наименование показателя	Код	За январь – декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций		
Платежи		
Прочие платежи, в том числе:	4324	(1 928)
- финансовая аренда		(1 885)
- проценты по финансовой аренде		(43)

11. Раскрытие информации по доходам и расходам общества

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (тыс.руб.):

Виды деятельности	Выручка за 2023г, без НДС	Себестоимость за 2023г	Валовая прибыль за 2023г
Заказная разработка, модификация существующего ПО	3 480 735	(3 346 353)	134 382
Сопутствующие услуги по разработке ПО	204 225	(21 363)	182 862
Прочая выручка	5 457	(3 035)	2 422
Итого	3 690 417	(3 370 751)	319 666
Виды деятельности	Выручка за 2022г, без НДС	Себестоимость за 2022г	Валовая прибыль за 2022г
Заказная разработка, модификация существующего ПО	2 697 961	(2 803 013)	(105 052)
Сопутствующие услуги по разработке ПО	481 354	-	481 354
Выручка от консультационных услуг в области информационных технологий	11 337	-	11 337
Итого	3 190 652	(2 803 013)	387 639



Расшифровка расходов по элементам затрат (тыс.руб.):

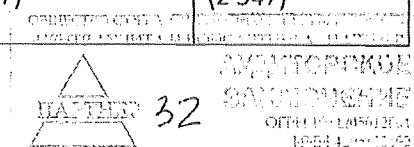
Наименование элемента затрат	2023 год	2022 год
Материальные затраты	(3 419)	(5 874)
Расходы на оплату труда	(2 323 705)	(2 167 512)
Отчисления на социальные нужды	(89 805)	(74 464)
Амортизация	(35 632)	(34 787)
Прочие затраты	(1 269 078)	(961 381)
ИТОГО по элементам затрат	(3 721 639)	(3 244 018)

Расшифровка себестоимости по статьям затрат (тыс. руб.):

Статьи затрат	Себестоимость за 2023г	Себестоимость за 2022г
Расходы на оплату труда	(2 176 759)	(1 977 723)
Страховые взносы	(84 160)	(69 663)
Резервы на отпуска и выплату вознаграждений	(753 649)	(340 576)
Расходы на заказную разработку ПО	(301 588)	(377 888)
Расходы на лицензирование ПО	-	(70)
Консультационные услуги	(6 113)	(1 881)
Расходы на ДМС	(27 855)	(12 122)
Амортизационные отчисления	(20 627)	(23 090)
Итого	(3 370 751)	(2 803 013)

Расшифровка коммерческих расходов по статьям затрат (тыс.руб.):

Наименование статьи затрат	2023г.	2022г.
Расходы на оплату труда	(94 830)	(64 600)
Страховые взносы	(3 540)	(1 638)
Резервы на отпуска и выплату вознаграждений	(46 505)	(71 683)
Расходы на ДМС	(1 236)	-
Амортизационные отчисления	(216)	-
Маркетинговые расходы (PR, участие в форумах, выставках, конференциях и т.д.)	(5 337)	(2 547)



Итого затрат	(151 664)	(140 468)
---------------------	------------------	------------------

Расшифровка управленческих расходов по статьям затрат (тыс.руб.):

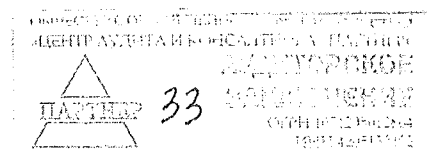
Наименование	2023г.	2022г.
Расходы на оплату труда	(52 116)	(125 189)
Страховые взносы	(2 105)	(3 163)
Расходы на подбор персонала	-	(15 834)
Резервы на отпуска и выплату вознаграждений	(41 068)	(81 806)
Расходы на нематериальную мотивацию	-	(1 388)
Амортизационные отчисления	(14 789)	(11 697)
Материальные расходы	(3 419)	(5 874)
Расходы на ДМС	(901)	(1 783)
Командировочные расходы	(9 501)	(6 942)
Представительские расходы	(1 028)	(715)
Расходы по аренде зданий, офисов, складских помещений	(21 637)	(21 947)
Коммунальные услуги, услуги на ремонт и обслуживание	(2 561)	(5 018)
Расходы на охрану помещений	(171)	(869)
Консультационные услуги	(22 031)	(4 699)
Расходы на услуги по финансовому управлению	(15 965)	(1 955)
Транспортные расходы	(1 119)	(829)
Расходы на лицензирование ПО	(1 583)	(5 216)
Расходы на услуги связи	(6 135)	(5 248)
Юридические услуги	(37)	(29)
Техническая поддержка систем	-	(336)
Прочие расходы	(3 058)	-
Итого управленческие расходы	(199 224)	(300 537)

По итогам деятельности Общества:

за 2023 г. получен убыток в размере (28 521) тыс. руб.

за 2022 г. чистая прибыль составила 172 050 тыс. руб.

за 2021 г. чистая прибыль составила 134 663 тыс. руб.



Прочие доходы и расходы.

Расшифровка прочих доходов (тыс.руб.):

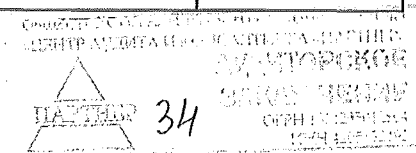
Прочие доходы	2023.	2022 г.
Проценты к получению	35 587	66 590
Продажа основных средств	1 830	6 221
Списание/восстановление резервов по оценочным обязательствам	5 280	187 085
Курсовые разницы	1	57
Продажа ТМЦ	371	-
Доходы прошлых периодов	-	45
Прочие	332	306
Итого прочие доходы	43 401	260 304

Расшифровка прочих расходов (тыс.руб.):

Прочие расходы	2023г.	2022г.
Проценты к уплате	(46)	-
НДС, включаемый в расходы	-	(25)
Расходы на РКО	(4 293)	(124)
Курсовые разницы	(3)	(9)
Продажа основных средств	-	(6 221)
Расчеты с сотрудниками по прочим операциям	(27 280)	(25 046)
Расходы прошлых лет	(5 339)	(171)
Прочие	(3 739)	(3 292)
Итого прочие расходы	(40 700)	(34 888)

12. Расчеты по налогу на прибыль (тыс.руб.).

Наименование показателя	2023г.	2022г.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	(28 521)	172 050
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет отчетного периода	13 896	213 249



Ставка налога на прибыль	0%	0%
Налог на прибыль за текущий период	0	0

13. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

- участники Общества;
- основной управленческий персонал;
- компании, на которые Общество оказывает существенное влияние;
- компании, контролируемые участником Общества.

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами (тыс. руб.). за 2023 - 2022 гг. приведены в Приложении №1.

Дебиторская задолженность связанных сторон перед Обществом, по которой срок исковой давности истек, и долги, нереальные для взыскания, в периодах, представленных в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

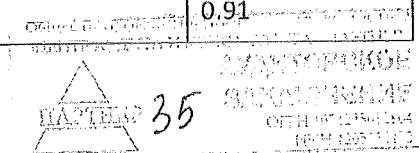
Сведения о конечном бенефициаре:

ИНН	Наименование / Ф.И.О	Адрес регистрации	Руководитель / участник / акционер / бенефициар и его доля (%) в уставном капитале
501200916822	Манкос Юлия Юрьевна	г. Москва, ул. Кунцевская, д. 8, корп. 1, кв. 377	Руководитель ООО «Сирокко Технолоджи»/участник ООО «ДАТАТЕХ» - 45,17%, ед. участник ООО «Сирокко Технолоджи» - 100%/бенефициар

К основному управленческому персоналу Общества относится генеральный директор.

Обществом выплачено вознаграждение основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат в следующих размерах в тыс. руб.:

Основной управленческий персонал	Оплата труда, тыс. руб. в год	НДФЛ тыс. руб. в год	страховые взносы, тыс. руб. в год	% от общего ФОТ
2021	3 075	403	118	0.72
2022	18 833	2 731	170	0.91



2023	38 556	5 593	369	1,34
------	--------	-------	-----	------

Все выплаты управленческому персоналу являются краткосрочными. Долгосрочные выплаты не предусмотрены.

14. Условные факты хозяйственной деятельности.

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Деятельность Общества осуществляется в Российской Федерации. Действующее российское налоговое, валютное и таможенное законодательство характеризуется существенной долей неопределенности, допускает возможность различного толкования, выборочное и непоследовательное применение, и подвержено частым изменениям, происходящим практически без заблаговременного уведомления, с возможностью их ретроспективного применения. Интерпретация руководством Общества российского законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими государственными органами.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2023 г. соответствующие положения законодательства были интерпретированы им корректно, и позиция Общества в отношении налоговых вопросов должна быть поддержана налоговыми органами и судами.

В 2022-2023 годах рост геополитической напряженности и введение рядом стран санкций в отношении Российской Федерации, российских банков и организаций привели к усилению волатильности на сырьевых и финансовых рынках, а также увеличили уровень неопределенности в условиях ведения хозяйственной деятельности в Российской Федерации. Кроме того, отдельные страны, в том числе США, ввели новые санкции непосредственно в отношении российских компаний. Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. В этой связи будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Вместе с этим руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества и выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Судебных дел, в которых ООО «ДАТАТЕХ» фигурирует как истец/ответчик, по состоянию на 31.12.2023г., судебных актов по которым не вынесены, либо не вступили в законную силу и/или обжалуются Общество не имеет.

Обеспечения (гарантии, поручительства) выданные

По состоянию на 31 декабря 2023 г. Общество не имеет выданных гарантий и поручительств.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. Общество не имеет договоров залога.

Обеспечения (гарантии, поручительства) полученные.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. Общество не имеет обеспечений в форме поручительств третьих лиц и гарантий по дебиторской задолженности.

15. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетных периодах, представленных в бухгалтерской отчетности, Общество не осуществляло прекращения какой-либо части своей деятельности.

Общество продолжает динамично развиваться. Пророст численности персонала в 2023 году составил 21%. Среднесписочная численность персонала за 2023 год - 650 человек (в 2022 году – 540 человек). Также наблюдается рост выручки по сравнению с 2022 годом на 16%. Уровень выручки Общества достиг 3 690 417 тыс. руб. Валовая прибыль Общества составила 319 666 тыс. руб.

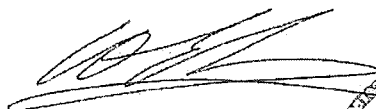
По итогам 2023 г. Обществом получен убыток от хозяйственной деятельности в размере (28 521) тыс. руб. У Общества отсутствует просроченная кредиторская задолженность. Общество в течение 2023 года не привлекало кредитных, заемных средств для финансирования текущей деятельности.

Общество не находится в стадии ликвидации, а участник Общества не планирует принимать решений в части прекращения деятельности Общества в течение 12 (двенадцати) месяцев с последней отчетной даты.

16. События, произошедшие после 31 декабря 2023г.

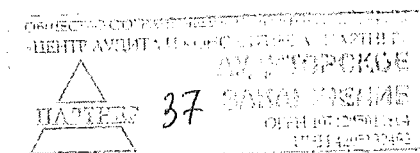
О прочих фактах хозяйственной деятельности, которые оказали бы или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год информация отсутствует.

Генеральный директор



Евтушик Ю.Ю.

«28» февраля 2024 г.



ООО "Datatex"

Приложение №1 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики за 2023г.

Виды и объем операций со связанными сторонами (тыс. руб.) за 2023 г.

Наименование контрагента	ИНН	Сумма задолженности на 31.12.2022 год		Сумма операций за отчетный период (с НДС)		Сумма задолженности на 31.12.2023 год	
		Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
ТС-ЦЕНТР ООО основное хозяйствующее общество	7720479301	0	0	199 229	199 229	0	0
Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам		0	0	199 229	199 229	0	0
ЦЕНТР РАЗРАБОТКИ ООО основное хозяйствующее общество	9717098042	0	0	121 223	121 223	0	0
Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам		0	0	121 223	121 223	0	0
Прочие связанные стороны, в т.ч.:		1 404	6 241	3 393 499	2 799 092	612 287	22 717
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		0	6 241	37 437	48 798	0	17 602
Расчеты с покупателями и заказчиками		1 404	0	2 404 028	1 794 664	610 768	0
Расчеты по авансам полученным		0	0	950 000	950 000	0	0
Расчеты по аренде		0	0	2 033	5 631	1 519	5 116
Арендные обязательства		0	0	438	5 116	0	4 677
Задолженность по арендным платежам		0	0	0	438	0	438
Проценты по аренде		0	0	742	3	739	0
НДС по арендным обязательствам		0	0	853	73	780	0

Вся задолженность (кроме расчетов по аренде) по связанным сторонам является краткосрочной, расчеты осуществляются денежными средствами

Расчеты по аренде со связанными сторонами являются долгосрочными в размере 2 135 тыс.руб. Остальные расчеты по аренде являются краткосрочными. Все расчеты осуществляются денежными средствами

Виды и объем операций со связанными сторонами (тыс. руб.) за 2022 г.

Наименование контрагента	ИНН	Сумма задолженности на 31.12.2021 год		Сумма операций за отчетный период (с НДС)		Сумма задолженности на 31.12.2022 год	
		Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
ТС-ЦЕНТР ООО основное хозяйствующее общество	7720479301	65	0	0	65	0	0

[illegible]

Вся задолженность по связанным сторонам является краткосрочной, расчеты осуществляются денежными средствами

Существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами (тыс. руб.).
за 2023 г.

Наименование контрагента Характер операции	ИНН	Денежные потоки за 2023 год	
		Поступление денежных средств	Списание денежных средств
ТС-ЦЕНТР ООО основное хозяйствующее общество	7720479301	0	199 229
Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам		0	199 229
ЦЕНТР РАЗРАБОТКИ ООО основное хозяйствующее общество	9717098042	13 946	107 277
Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам		13 946	107 277

3a 2022 г.

Наименование контрагента Характер операции	ИНН	Денежные потоки за 2022 год	
		Поступление денежных средств	Списание денежных средств
ТС-ЦЕНТР ООО основное хозяйствующее общество	7720479301	65	0
Расчеты с учредителями (перечисление вклада в уставный капитал)		65	0
ЦЕНТР РАЗРАБОТКИ ООО основное хозяйствующее общество	9717098042	0	0
расчетов не было		0	0