Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО «ДАТАМАНИЯ» за 2023 год

1. Общие сведения

ООО «ДАТАМАНИЯ» ИНН: 9701112816 КПП: 770101001 ОГРН: 1187746585531,
Юридический адрес: 101000, Москва г, Мясницкая ул, дом № 22, строение 1, этаж ЧЕР, помещение II, комната 1-7
Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

- Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
- Учредители: ООО "СУИ" 5000 рублей, ХЬЮМЭН ДИДЖИТЭЛ КЭПИТЛ ЛТД 5000 рублей.
- Основной вид деятельности: Разработка компьютерного программного обеспечения, ОКВЭД2 62.01.
- Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2023 составила 9 человек.
- Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ДАТАМАНИЯ» утверждена приказом от 31.12.2016 № 1.с дополнениями и изменениями согласно изменениям в законодательной сфере.
Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

ООО «ДАТАМАНИЯ» получило взнос от учредителя ООО "СУИ" на формирование капитала на основании корпоративного договора в размере 67 263 тыс. рублей. Кроме того, имеется задолженность по полученному займу от учредителя ХЬЮМЭН ДИДЖИТЭЛ КЭПИТЛ ЛТД в сумме 5000,0 т.р.
Имевшаяся задолженность перед ООО «СУИ» по прочим операциям в сумме 131,7 т.р. и по займу от учредителя ООО «СУИ» в сумме 2331,5 т.р. погашены в течение 2023 года.

4. Основные показатели деятельности организации
В отчетном году выручки от основной деятельности организации не было в связи с недополучением средств на формирование капитала по корпоративному договору от учредителя ХЬЮМЭН ДИДЖИТЭЛ КЭПИТЛ ЛТД и невозможностью из-за отсутствия средств окончания разработки программного обеспечения в виде нематериальных активов.
По основному виду деятельности в 2022 году была получена выручка в размере — 886,1 т. рублей. В 2023 году продолжение какой-либо деятельности стало невозможным из-за международных санкций по переводу средств.
В связи с этим ООО «ДАТАМАНИЯ» было вынуждено реализовать часть своих разработанных программ с отчуждением права собственности для погашения долга.
Финансовый результат от прочей реализации за 2023 год – убыток до налогообложения 127 т.р., в 2022 году был получен убыток в размере 321 т.р.
Убыток обусловлен вынужденными тратами на текущее содержание.
В настоящее время ООО «ДАТАМАНИЯ» не может завершить подготовительную работу по созданию баз данных, получению разрешительных лицензий, разработке программного обеспечения. Все вышеуказанные работы велись за счет средств, полученных от учредителей с небольшой долей выручки от выполнения работ. В связи с кризисом от пандемии 2020-2021гг. и последующими политическими событиями помощь от учредителей была приостановлена и ООО «Датамания» со второго полугодия 2022 года приостановило деятельность из-за

отсутствия средств на окончание разработки. Этим обусловлено отсутствие выручки и возрастание убытков в 2023 году.

5. Нематериальные активы и основные средства.
ООО «ДАТАМАНИЯ» были созданы и создаются нематериальные активы для обеспечения основы своей деятельности по внедрению цифровизации. В настоящее время часть НМА еще находятся в процессе разработки и не введены в эксплуатацию. Стоимость разрабатываемых НМА отражена на счете 08.05 в сумме 68 507,9 т. рублей.
Часть НМА введена в эксплуатацию, т.руб.:

интерфейсный блок платформы "Датамания"	7 303,0
Прикладной программный интерфейс для сквозной интеграции с платформой цифрового доверия на ПАП IDX	22,6
Товарный знак (знак обслуживания) № 885735	80,6

Итого: 7406,2
В связи с переходом на ФСБУ 14/2022 в соответствии с его положениями были переведены в состав малоценных НМА с отражением на забалансовом счете следующие НМА:

Прикладной программный интерфейс для сквозной интеграции с платформой цифрового доверия на ПАП IDX	22,6
Товарный знак (знак обслуживания) № 885735	80,6

За 2023 год амортизация НМА не начислялась.
На 31.12.2023 г. на счете 08.05 числятся в разработке собственными силами НМА

Наименование	Стоимость, т.р.
интерфейсный блок платформы "Датамания"	47 962,5
сервисная платформа	18 521,8
Всего	66484,3

В организации числится один объект основных средств, тыс.руб.:

сервер Тринити (М1842043)	424,5

За 2023 год начислено амортизации ОС в сумме 121,3 т.р., всего с начала эксплуатации начислено амортизации ОС 404,3 т.р.

6. На конец 2023 года имеется краткосрочный займ на сумму 500 т.р. на текущую деятельность от генерального директора.

6. Заработная плата
Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2023 составила 2,022,1 т. руб. задолженность перед работниками образовалась из-за отсутствия средств на оплату труда работников.
Списочная численность работников на 31.12.2023 г. 9 чел. Среднесписочная численность 1 человек. На конец года все работники находятся в отпуске без сохранения оплаты.

Директор ООО «ДАТАМАНИЯ» Белова С.В.