

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2023 год.

1. Общая информация и сведения об организации

ООО «Си Ти Ай» зарегистрировано 23 августа 2002 года. Учредителями общества являются физические лица.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется Генеральным директором Гавриленко Владимиром Дмитриевичем, который является единоличным исполнительным органом с 01.04.2023 года по решению учредителей.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Си Ти Ай» ИНН/КПП 7736224098/772701001 ОГРН 1027736001281
Юридический и почтовый адрес	117218, г. Москва, ул. Кржижановского д.29, корпус 1, этаж 5, пом.1, комн. 23-25
Основной вид деятельности	разработка компьютерного программного обеспечения (ОКВЭД 62.01)

Общество имеет обособленные подразделения, зарегистрированные по следующим адресам:

Наименование обособленного подразделения	Юридический и почтовый адрес
Обособленное подразделение «Склад»	115230, г. Москва, Варшавское шоссе, 38А
Филиал ООО «Си Ти Ай» в г. Новосибирск	630099, г. Новосибирск, ул. Орджоникидзе, д.38, офис 202

Среднесписочная численность работников за 2023 год составила 173,3 человек, списочная численность по состоянию на 31.12.2023 – 128 человек. Аналогичные показатели за 2022 год составили 230 и 227 человека соответственно. 01.06.2023г на базе Инновационного центра СКОЛКОВО открыта дочерняя компания ООО «СиТиАй НТИЦ» для разработки программного обеспечения. А ООО «СиТиАй» с 18.08. 2023г стал официальным партнером СКОЛКОВО.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Си Ти Ай» за 2023 год, подготовленные организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности согласно законодательства Российской Федерации.

ООО «Си Ти Ай» заявляет, что настоящая годовая бухгалтерская отчетность является отчетностью общего назначения, составленная в соответствии с концепцией достоверного представления.

2. Продукция (товары, услуги), производимые компанией, отрасли, рынки реализации продукции.

Компания работает в области системной интеграции, является поставщиком ИТ-решений и облачных услуг на территории России и стран СНГ. Общество имеет опыт реализации и поддержки комплексных проектов различного масштаба и уровня сложности по таким направлениям как:

- бизнес-коммуникации и контакт-центры,
- телекоммуникационные и сетевые решения,
- информационная безопасность, Digital Signage,
- центры обработки и хранения данных,
- Интернет вещей,
- системы видеонаблюдения и аналитики,
- комплексный аутсорсинг.

ООО «Си Ти Ай» является разработчиком программного обеспечения. Для решения задач использует собственные продукты:

- **CTI Omni / CTI Outbound / CTI Scripting** - в области построения и эксплуатации Контакт Центров
- **CTI Speech Attendant**: «автосекретарь» с распознаванием речи - в области телефонии, видеоконференцсвязи, в облачных и гибридных решениях для совместной работы
- **CTI IoT Platform / CTI IoT Engine** – в области Интернет вещей,
- **IoT** решения для различных отраслей и целей.

ООО «Си Ти Ай» имеет **лицензии**:

- на осуществление разработки, производства, распространения шифровальных (криптографических) средств,
- на деятельность по технической защите конфиденциальной информации,
- а также соответствующую сертификацию, в т.ч. сертификат соответствия действующей Системы Управления ИТ – Сервисами требованиям стандарта ISO/IEC 20000-1:2011

В отношении предоставления услуг технической поддержки аппаратных средств и программного обеспечения и предоставления управляемых и облачных сервисов внешним Заказчикам,

- сертификат регистрации Система управления информационной безопасностью стандарта ISO/IEC 27001:2013,
- сертификат регистрации Система Менеджмента Качества стандарта ISO 9001:2015 и др.

ООО «Си Ти Ай» является членом саморегулируемой организации Ассоциация строительных организаций «Поддержки организаций строительной отрасли» и членом саморегулируемой организации Некоммерческое партнерство «Межрегиональное объединение организаций в области проектирования «Ярд».

3. Основные показатели деятельности ООО «Си Ти Ай» в 2023 году.

В 2023 году Обществом получена чистая прибыль в размере 168 502 тыс. руб. Выручка по данным бухгалтерского учета составила 2 135 971 тыс. руб.

В соответствии с основными видами деятельности, выручка от реализации распределилась следующим образом:

3.1 Выручка и расходы от обычных видов деятельности.

Показатели, тыс. руб.	2023 год	2022 год
Выручка по обычным видам деятельности	2 135 971	2 007 773
<i>в том числе:</i>		
<i>продажа товаров</i>	1 134 792	1 006 500
<i>передача лицензий по лицензионным договорам</i>	388 509	18 551
<i>продажа продукции, работ, услуг</i>	612 670	982 722

Расходы по обычным видам деятельности	2 128 869	1 918 614
<i>в том числе:</i>		
<i>себестоимость проданных товаров</i>	812 736	492 130
<i>себестоимость лицензий</i>	269 477	99 154
<i>себестоимость продукции, работ, услуг</i>	618 472	926 177
<i>управленческие расходы</i>	196 998	146 835
<i>коммерческие расходы</i>	231 186	254 318

Более детально коммерческие и управленческие расходы отражены в таблице ниже (в тыс. руб.)

Коммерческие расходы	1 кв. 2023	2 кв. 2023	3 кв. 2023	4 кв. 2023
44.02				
Амортизация	112	112	112	2 716
Аренда складских помещений	590	579	583	629
Брендбук, web-сайт	281	5	525	245
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	103	75	57	65
Заработная плата комм. персонала	51 837	39 649	29 154	33 940
Командировочные расходы комм. характера	414	1 334	610	608
Командировочные расходы комм. характера (не учит. для н/о)	33	31	207	0
Лицензии комм. назначения	0	0	0	1 919
Обучение для поддержки компетенции	0	0	0	45
Оплата больничного	14	63	25	8

Подарки партнерам	20	0	0	769
Представительские расходы админ. персонала	24	83	28	31
Представительские расходы комм. характера	252	288	452	563
Прочие расходы на продажу	1 332	1 163	462	15 075
Расходы по гарантийным обязательствам	214	1 085	0	0
Расходы по доставке	170	440	171	280
Реклама и PR	833	268	185	275
Сервисные контракты комм. назначения	0	0	0	274
Страховые взносы	14 585	9 099	6 783	6 501
Сувенирная продукция и полиграфия	295	79	143	48
Транспортные расходы (такси)	14	1	3	4
Участие в мероприятиях	938	100	326	743
Целевые (членские), партнерские взносы	32	25	25	25
Итого	72 093	54 479	39 851	64 763

Управленческие расходы	1 кв. 2023	2 кв. 2023	3 кв. 2023	4 кв. 2023
26				
Амортизация	2 222	2 204	2 174	2 167
Аренда офисных помещений	5 931	5 771	6 030	5 713
Аудиторские услуги	41	291	41	41
Бизнес-приложения	843	922	703	245
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	78	85	28	25
Доставка и сборка	0	0	38	0
Заработная плата адм.-хоз. персонала	39 177	50 464	14 265	12 885
Командировочные расходы админ. персонала	156	0	0	0
Имущественные налоги	0	0	2	2
Лицензии, сервисные контракты для нужд компании	93	61	391	1 024
Малоценные основные средства (мебель, оргтехника и др)	168	217	1 630	1 792
Мобильная связь	106	108	70	56
Обучение для поддержки компетенции	0	42	0	158
Обучение, тренинги, семинары админ. персонала	18	260	171	21
Оплата больничного	6	5	7	66
Питание сотрудников в офисе	211	322	253	396
Подбор персонала	65	0	36	0
Подписка, книги	7	14	10	10

Почтовые услуги	39	30	57	129
Прочие общехозяйственные расходы	4	13	6	0
Сервисный ремонт	0	0	14	0
Содержание автотранспорта	81	196	34	61
Содержание офиса	372	746	574	501
Соцпакет ДМС	961	946	797	0
Страховые взносы	9 319	8 507	3 524	3 011
Телефония, интернет	424	429	417	371
Транспортные расходы (такси)	50	20	12	49
Юридические услуги	201	1 430	1 587	1 748
Итого	60 573	73 083	32 871	30 471

Детализация расходов отражена в **Пояснениях 6** к Бухгалтерскому балансу и ОФР.

В бухгалтерском и налоговом учете доходы и расходы учитываются по методу начисления. Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Прочие доходы:

Прочие доходы	показатели, в тыс. руб.	пояснения
Курсовые разницы	28 441	Сумма во второй форме показана развернуто
Компенсации от вендеров	232 793	
Оприходование излишков	139	
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	0	
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	5 886	
Прочие внереализационные доходы (расходы)	7 500	
Прочие доходы и расходы	0	
Реализация основных средств		
Реализация прочего имущества (материалов)	139	Сумма показана за минусом НДС
Резервы по сомнительным долгам	407	
Резервы по сомнительным долгам		
Рибейты по оборудованию	8 796	
Рибейты сервисные	6 950	
Списание кредиторской задолженности	0,4	
Штрафы, пени, неустойки к получению	41	
ИТОГО	291 092	

Прочие расходы:

Прочие расходы	показатели, в тыс. руб.	пояснения
Комиссия банка	1 352	
Комиссия банка по банковским продуктам	4 388	
Курсовые разницы	54 003	Сумма во второй форме показана развернуто
Корпоративные мероприятия	1 921	
Ликвидация ОС	8	
Не принимаемые для целей налогообложения	31 826	
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от офиц. курса	50	
Прибыль убытки прошлых лет, не принимаемые для налогообложения		
Прочие внереализационные доходы и расходы	36 080	
Прочие доходы и расходы		
Реализация основных средств		
Реализация прочего имущества (материалов)	139	Сумма показана за минусом НДС
Разница стоимости возврата и фактической стоимости товаров	17	
Расходы не принимаемые для налогообложения	284	
Резерв под снижение стоимости МПЗ		
Списание дебиторской задолженности	996	
Резервы по сомнительным долгам	20 955	
Судебные расходы	83	
Штрафы, пени и неустойки по хоз. договорам	305	
Штрафы, пени и неустойки к уплате, не принимаемые для налогообложения	1 185	
ИТОГО	153 592	

3.2 Проценты к получению.

В строке 2320 ОФР отражены проценты в сумме 30 823 тыс. руб., полученные при размещении денежных средств на специальных счетах в банке и от депозитов.

3.3 Проценты к уплате.

В строке 2330 не отражены расходы на уплату процентов по кредитам, в компании в 2023 году не было заемных средств.

3.4 Прочие доходы.

Состав прочих доходов расшифрован по строкам 23401-23406 отчета о финансовых результатах.

В строке 23408 отражены доходы от полученных компенсационных выплат вендеров, ушедших в связи с санкциями, оценочные обязательства по отпускам общей суммой 261 925 тыс. руб.

3.5 Прочие расходы.

Состав прочих расходов расшифрован по строкам 23501-23511 ОФР.

В строке 23510 отражены расходы на налоги, уплаченные при безвозмездной передаче и не учитываемые в налогооблагаемой базе – 284 тыс. руб. а также корректировки прошлых лет, расходы на корпоративные мероприятия, и другие расходы, не принимаемые для целей налогообложения, расходы неподтвержденные правильно оформленными документами, общей суммой 69 978 тыс. руб строка 23511 ОФР.

Основные положения учетной политики

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Исходя из требований осмотрительности, организация осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам. Порядок начисления резерва по сомнительным долгам отражен в приложении к учетной политике. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе с учетом (за вычетом) начисленного резерва по сомнительным долгам.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Основные средства.

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года №204н.

Установлен лимит стоимости в отношении единицы учета основных средств 100 000 рублей (в соответствии с п. 5 ФСБУ 6/2020 к основным средствам относится объект первоначальной стоимостью более 100 000 рублей).

Затраты на приобретение, создание активов ниже указанного лимита единовременно признавались расходами периода, в котором они понесены.

После признания объекты основных средств оценивались в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации ОС и накопленных убытков от обесценения (применительно ко всем группам основных средств).

По результатам проверки обесценение внеоборотных активов отсутствовало, переоценка основных средств не проводилась.

Аренда

Предмет аренды (если договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа, а также предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду) не признается в качестве права пользования активом и не признается обязательство по аренде, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Запасы.

При отпуске материально-производственных запасов (МПЗ) в производство и ином выбытии (в том числе при вводе в эксплуатацию активов, соответствующих критериям отнесения к основным средствам и учитываемых в составе МПЗ) их оценка производится по средней себестоимости.

Незавершенное производство.

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

Финансовые вложения.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Займы и кредиты.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов, кроме той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, по мере их начисления.

Организация отражает задолженность по полученным от займодавцев займам и кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

Отложенные налоги.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Выручка, прочие доходы.

Выручка от продажи товаров (продукции), выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям или выполнения

работ/оказания услуг заказчикам. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

В отчете о финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов показываются развернуто: доходы и расходы в виде курсовых разниц; доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты; доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства, материальных ценностей за исключением выбытия в результате купли продажи основных средств и прочего имущества.

Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности при сроке их списания:

менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);

более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

В 2022г в Учетную политику вносился ряд изменений, связанных с изменениями в законодательной базе, среди них:

- Переход на новое ФСБУ 6/2020 по основным средствам и ФСБУ 26/2020 по капвложениям. Последствия и корректировки по указанным изменениям были отражены в бухгалтерской отчетности за 2022г.

- ФСБУ 25/2018 по аренде. Последствия и корректировки по указанным изменениям в 2023 году отсутствовали.

Согласно п.30 ФСБУ 5/2019, для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов.

В случае обесценивания организация создает резерв под обесценение ТМЦ.

В 2023 году на отчетную дату Обществом с помощью специально написанного для решения данной задачи Программного обеспечения был произведен анализ цен на остатки ТМЦ с возможностью создания резервов под обесценивание товарных ценностей. По результатам анализа цен, резервы под обесценение запасов не создавались, так как чистая стоимость аналогичных товаров на рынке значительно превышает балансовую стоимость.

На конец 2023г на балансе числится резерв в сумме 23 тыс. руб. прошлого периода.

4. Расчеты по налогу на прибыль и платежи из прибыли.

Бухгалтерская прибыль до налогообложения по итогам года составила – 210 629 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль равен 210 629 тыс. руб. *20%=42 126 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль 20%.

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль:

Постоянные разницы образовались за счёт расходов, формирующих бухгалтерскую прибыль, но исключаемые из расчета налоговой базы по налогу на прибыль. К ним относятся

списанные в убыток недостачи, утилизация оборудования, расходы на оплату членских и целевых взносов участников ассоциаций, корпоративные расходы, расходы неподтвержденные документами и др. Постоянные разницы сформировали налоговое обязательство в сумме 198 тыс. руб.

Временные разницы возникли за счёт резервов, которые создаются только в бухгалтерском учёте, из-за разницы стоимости амортизируемого имущества в бухгалтерском и налоговом учёте, признания условного дохода по налоговому учёту по работам с длительным циклом, по которым не предусмотрено поэтапное закрытие (ст.271 п.2)

Временные разницы сформировали отложенные налоговые обязательства и активы.

Текущий налог на прибыль:

$42\,126 + 198 + 12\,524 - 197 = 54\,651$ тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного периода составила – **168 502** тыс. руб.

5. Дополнительная информация и расшифровки статей бухгалтерского баланса.

5.1 Нематериальные активы организации.

Сведения по НМА показаны в Пояснениях 1 к бухгалтерскому балансу и ОФР. Амортизация по НМА Общества начислялась линейным способом. Срок полезного использования НМА определялся на момент ввода актива в эксплуатацию.

В бухгалтерской отчетности за 2023 год отражена стоимость нематериальных активов в размере 22 938 стоимость нематериальных активов по состоянию на 31.12.2023г составляет 119 001 тыс. руб., амортизация 96 063 тыс. руб. Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2023г самортизированы на 86,7%.

В связи с обязательным переходом на ФСБУ 14 с 01.01.2024г организацией была произведена проверка срока полезного использования НМА на 31.12.23. Продолжительность периода, в течение которого организация предполагает использовать НМА, **не изменилась**. Общество выбрало альтернативный метод перехода на данный стандарт, который

- не предусматривает корректировку балансовой стоимости
- изменение элементов амортизации осуществляется перспективно – как изменение оценочных значений
- балансовая стоимость объектов, которые перестают признаваться НМА, списывается с учета на нераспределенную прибыль
- балансовая стоимость пере классифицированных объектов в НМА признается их первоначальной стоимостью

По итогам анализа НМА на 31.12.23г списания балансовой стоимости с учета за счет нераспределенной прибыли не производилось. Пере классификация объектов НМА не осуществлялась.

5.2 Основные средства (ОС).

В бухгалтерской отчетности за 2023 год отражена балансовая стоимость основных средств в размере 2 421 тыс. руб. Первоначальная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.23г составляет 136 069 тыс. руб., амортизация 133 648 тыс. руб.

В строке 1160 (доходные вложения в материальные ценности) показаны основные средства, учитываемые на счете 03, которые организация передала во временное пользование.

Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату составила 8 696 тыс. руб., амортизация по ним учитывалась на отдельном субсчете 02.02

Амортизация объектов основных средств начислялась исходя из срока полезного использования линейным способом.

В отчетном периоде были приобретены вычислительная техника для основного вида деятельности на 259,2 тыс. руб.

Сроки полезного использования объектов основных средств установлены в соответствии с действующим законодательством, исходя из потенциальной возможности приносить доход в будущем.

По состоянию на 31.12.2023г на балансе компании числятся два автомобиля:

- FORD TRANSIT регистрационный знак K918XM799, 2020 года выпуска
- PEUGEOT PARTNER регистрационный знак T499EC777, 2014 года выпуска

Оба автомобиля используются в компании для доставки товаров покупателям, получения груза от поставщиков, а также иных заданий в интересах компании.

Транспортный налог с автомобилей за 2023год составил 4,6 тыс. руб.

- В 2023 году была осуществлена продажа старых, малоценных средств.

Выручка от их продажи была отражена в декларации по налогу на прибыль в Приложении 01 к листу 02, а также в Отчете о финансовых результатах Общества.

На отчетную дату отсутствуют авансы, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений.

Долгосрочные договоры аренды отсутствуют. Права пользования активами в составе основных средств отсутствуют. По краткосрочным договорам аренды величина общехозяйственных расходов за 2023 год составила 23 444 тыс. руб., за 2022 год – 23 858 тыс. руб.

5.3 Финансовые вложения.

В бухгалтерской отчетности за 2023 год, в строке 1170 отражены внеоборотные активы компании, относящиеся к финансовым вложениям Общества.

Это вклады в Уставной капитал:

- Дочернего предприятия на территории Республики Казахстан ТОО «Си Ти Ай Центральная Азия» 100% доля с 2013 года. – 1 497 тыс. руб.
- Дочерняя компания ООО «ТИРС» с долей в 49% в октябре 2020г – 1 960 тыс. руб.
- Дочерняя компания ООО «СиТиАй НТЦ» 100% доля с 01.06.2023г- 1 000тыс.руб.

5.4 Информация о запасах.

В составе материально-производственных запасов по состоянию на 31.12.23г числятся

- Материалы на сумму 55 105 тыс. руб.,

- Товары на сумму 12 515 тыс. руб.,
- НЗП на сумму 6 208 тыс. руб.

Остатки НЗП включают прямые расходы по выполненным работам, не переданным Заказчикам.

К оборотным активам Общества относится, отраженный в строке 1220 бухгалтерского баланса налог на добавленную стоимость в сумме 10 115 тыс. руб.

Данный НДС не принят к зачёту, в т.ч. по услугам иностранных контрагентов, принятым на учёт, но еще не оплаченных (НДС при выполнении функции налогового агента).

Выданные поставщикам авансы на приобретение запасов на отчетную дату отсутствуют.

5.5 Информация о Дебиторской задолженности.

Дебиторская задолженность организации на 31.12.2023 года составляет 658 872 тыс. рублей. Она складывается из остатков по следующим счетам бухгалтерского учета (развернуто по контрагентам).

- по б/счету 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - 60 169 тыс. руб.
- по б/счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» - 538 491 тыс. руб.
- по б/счету 68 «Расчеты по налогам» - 33 307 тыс. руб.
- по б/счету 69 «Расчеты по социальному страхованию» - 1 844 тыс. руб.
- по б/счету 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда» - 37 тыс. руб.
- по б/счету 71 «Расчеты с подотчетными лицами» - 308 тыс. руб.
- по б/счету 73 «Расчеты с персоналом по прочим операциям» - 0 тыс. руб.
- по б/счету 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» - 24 753 тыс. руб.

В строке 12308 отражены выданные обеспечения по контрактам и проценты по выданному займу в сумме 24 753 тыс. руб.

При этом нужно отметить, что в бухгалтерской отчетности за 2023 год «расчеты с поставщиками и подрядчиками» (строка 12301) представлены за вычетом б/счета 76ВА (НДС по авансам и предоплатам выданным) в размере 9 839 тыс. руб., а «расчеты с покупателями и заказчиками» (строка 12302) по казана за вычетом резервов по сомнительным долгам в размере 20 955 тыс. рублей.

Данные по движению дебиторской задолженности отражены в разделе 5.1 и 5.2 **Пояснений 5** к бухгалтерскому балансу и ОФР.

По краткосрочным договорам аренды Общество использует нежилые помещения, расположенные по адресам:

г. Москва, ул. Кржижановского д.29 к.1,2, площадь 1 902,4 кв. м.

г. Москва, Варшавское шоссе, 38А, площадь 342,4 кв. м.

По помещению в г. Новосибирск, ул. Орджоникидзе, д.38, офис 202, площадь 140 кв. м.- ввиду закрытия обособленного подразделения в 2023г договор расторгнут.

Т.к. собственниками не предоставлены справки о кадастровой стоимости указанных помещений, каждое арендованное имущество учитывается на забалансовом счёте 001 в стоимостной оценке годовой стоимости аренды по договору в рублях.

5.6. Информация о денежных средствах.

По состоянию на 31.12.2023 года:

- Остаток средств на р/счете в СБЕРБАНК счет банковского сопровождения Газпром, (РУБ) – 0 тыс. руб.
- Остаток средств на (спец.) р/счете в АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" – 205 тыс. руб.
- Остаток средств на р/счете (текущий) в АО "АЛЬФА-БАНК" – 44 тыс. руб.
- Остаток средств на р/счете (текущий) в ВТБ (ПАО) – 9 тыс. руб.
- Остаток средств на р/счете (текущий) в АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" – 12 892 тыс. руб.
- Остаток средств на р/счете (текущий) в ПАО СБЕРБАНК – 316 164 тыс. руб.
- Остаток средств на р/счете (текущий) в ПАО "Совкомбанк" – 21 138 тыс. руб.

Итого по строке 12502 «расчетные счета» - 350 453 тыс. руб.

По строке 12 501 Общество отразило остаток средств на 31.12.2023г в кассе компании - 108 тыс. руб., что не выходит за рамки лимита кассы (утвержденного расчетным путем, исходя из размера расходования наличных средств на выдачу подотчетных сумм для командировок и хозяйственных операций)

В строке 12503 «валютные счета» компания отразила остаток денежных средств в рублях по курсам на 31.12.2023г на соответствующих валютных счетах Общества:

- Остаток ср-в на валютном счете АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК (USD) – 14432 тыс. руб.
- Остаток ср-в на валютном счете в ПАО СБЕРБАНК (USD) – 248 тыс. руб.
- Остаток ср-в на валютном счете в ПАО СБЕРБАНК (EUR)- 3 720 тыс. руб.

Итого суммарно: 18 400 тыс. руб.

Курсы валют на 31.12.2023г USD США – 89,6883 за 1 USD
EUR – 99,1919 за 1 EUR

В строке 12504 «специальные счета» (б/счет 55/3) Общество отражает остатки на специальных счетах компании «депозитных» со сроком начисления процентов менее года. По состоянию на 31.12.2023г остатки равны нулю.

В строке 4119 «Прочие поступления» Отчета о движении денежных средств из крупных сумм отражены:

- Ребейты от Сиско Солюшнз – 16 287 тыс. руб.
- Проценты по депозитам – 60 511 тыс. руб.
- Проценты по займам 2 447 тыс. руб.
- Возвраты с подотчетов – 19 тыс. руб.
- Средства от продажи физ. лицам – 246 тыс. руб.
- Бонусы от поставщика – 6 340 тыс. руб.
- Возврат из ИФНС – 25 000 тыс. руб.

Общая сумма прочих поступлений, отраженных данной строке, составила **137 704** тыс. рублей.

В строке 4129 «Прочие платежи» данной формы из наиболее крупных сумм отражены:

- Платежи на ЕНС – 71 310 тыс. руб.
- Комиссия банка – 5 655 тыс. руб.
- Выдача под отчет – 3 097 тыс. руб.
- Прочие платежи (Эл. Площадки для торгов, ДМС) – 61 452 тыс. руб.
- Страховые взносы – 1 049 тыс. руб.

Общая сумма прочих платежей по данной строке составила **142 884** тыс. рублей.

Прочие оборотные активы.

По состоянию на 31.12.2023 года в составе прочих внеоборотных активов Общество отразило:

- В строке 12603 расходы будущих периодов, б/счет 97 в сумме – 3 405 тыс. руб., которые состоят из расходов на приобретение неисключительных прав на программные обеспечения, используемых в деятельности предприятия и сертификаты на техническую поддержку, срок списания которых меньше 12 месяцев.

Уставной капитал.

Уставной капитал организации в соответствии с учредительными документами Общества составил 320 тыс. руб.

На 31.12.2023г

Собственники компании – участники:

Бряндинский Андрей Ильич – доля 25%.

Волкова Марина Александровна - доля 40%

Недосекин Сергей Александрович- доля 20%

Волянская Екатерина Михайловна- доля 15%

В марте 2023 года, Решением собственников «Си Ти Ай», были начислены дивиденды в размере 75 000 тыс. руб., по итогам 2022г, (64 149 тыс. руб. дивиденды и 10 851 тыс. руб. НДС) выплаченные учредителям в марте 2023 года. Дивиденды были выплачены уже с учетом повышенного % по НДС с превышения 5 000 тыс. руб. по ставке 15%, соразмерно долям учредителей.

- Бряндинскому А. И. – 18 750
- Волянской Е. М.- 11 250
- Недосекин С. А. – 15 000
- Волкова М. А. – 30 000

В июле 2023года, Решением собственников «СиТиАй» также были начислены дивиденды в размере 27 710 тыс.руб. от участия Общества в ООО «ТИРС» и 7 495 тыс. руб от участия в «СиТиАй Азия» соразмерно долям.

- Бряндинскому А.И. – 8 801
- Волянской Е.М.- 5 281
- Недосекин С.А. – 7 040
- Волкова М.А. – 14 082

Общий размер выплаченных дивидендов в 2023 году составил- 110 204 тыс. руб, что отражено в отчете о движении денежных средств за 2023 год в строке 4322.

5.7. Информация о долгосрочных и краткосрочных обязательствах.

По состоянию на 31.12.23г. у организации есть прочие обязательства (76 НА) в размере 9 900 тыс. руб. отраженные в строке 1550. Это неоплаченный НДС за налогового агента, по сделкам с иностранными компаниями, где в сделках предусмотрена постоплата.

5.8. Информация о Кредиторской задолженности.

Кредиторская задолженность организации на 31.12.2023 года составляет 395 398 тыс. рублей. Она складывается из остатков по следующим счетам бухгалтерского учета (развернуто по контрагентам).

- по б/счету 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - 148 002 тыс. руб.
- по б/счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» - 25 117 тыс. руб.
- по б/счету 68 «Расчеты по налогам» - 121 340 тыс. руб.

- по б/счету 69 «Расчеты по социальному страхованию» - 133 тыс. руб.
- по б/счету 70 «Расчеты с персоналом» - 579 тыс.руб.
- по б/счету 71 «Расчеты с подотчетными лицами»- 211 тыс. руб.
- по б/счету 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»- 16 тыс. руб.

При этом нужно отметить, что в бухгалтерской отчетности за 2023 год «расчеты с покупателями и заказчиками» (строка 15202) представлены за вычетом б/счета 76АВ (НДС по предоплате) в размере 4 947 тыс. руб.

Данные по движению кредиторской задолженности отражены в разделе 5.3 и 5.4 **Пояснений 5.**

5.11 Оценочные обязательства

В составе оценочных обязательств в отчетности по состоянию на 31.12.2023г отражена информация о задолженности организации перед сотрудниками по не отгулянным отпускам на отчетную дату, в размере 24 296 тыс. руб.

Расчеты произведены исходя из требований положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные активы и обязательства» ПБУ 8/2010.

5.12. Информация о связанных сторонах.

В 2013 году на территории Республики Казахстан было создано дочернее предприятие ТОО «Си Ти Ай Центральная Азия» с 100% долей ООО «Си Ти Ай» в уставном капитале общества.

При этом, по итогам прошлых лет ТОО «Си Ти Ай Центральная Азия» в 2023 году оплатило ООО «Си Ти Ай» дивидендов на сумму 7 495 тыс. руб., что наглядно отражено в отчете о финансовом результате в строке 2310 и строке 4214 ОДДС, форме 4 Баланса.

В 2020 году, в октябре, ООО «Си Ти Ай» поучаствовало в открытии дочерней компании ООО «ТИРС» с долей в уставном капитале 49%.

ООО «ТИРС» в 2023г оплатило ООО «СиТиАй» дивидендов на сумму 27 710 тыс. руб., что также отражено в отчете о финансовом результате в строке 2310 и строке 4214 ОДДС, форме 4 Баланса.

В июне 2023г ООО «СиТиАй» поучаствовало в открытии дочерней компании ООО «СиТиАй НТЦ» на территории СКОЛКОВО со 100% долей в уставном капитале. Выплат дивидендов в 2023г по НТЦ не было.

К связанным сторонам относится также Руководство общества - Генеральный директор Гавриленко Владимир Дмитриевич, который является единоличным исполнительным органом.

В 2023 году финансовое вознаграждение Генерального директора составило – 12 566 тыс. рублей.

И учредители компании:

- - Брядинский Андрей Ильич – доля 25%.

В 2023 году ему были выплачены начисленные доходы от участия (дивиденды) на общую сумму – 27 552 тыс. рублей

- Волянская Екатерина Михайловна – доля 15%.

В 2023 году ей были начислены и выплачены дивиденды на общую сумму 16 531 тыс. рублей.

- Волкова Марина Александровна получила 40%

В 2023 году ей были начислены и выплачены дивиденды на общую сумму 44 082 тыс. рублей.

- Недосекин Сергей Александрович получил 20%

В 2023 году ему были начислены и выплачены дивиденды на общую сумму 22 041 тыс. рублей.

Основными конечными бенефициарами Общества являются его учредители:

-Бряндинский Андрей Ильич ИНН 772810596460
- Волкова Марина Александровна ИНН 772340881508

5.13. Прочее.

В 2023 году Фонд оплаты труда составили:

- Оплата труда – 542 134 тыс. руб.
- в том числе НДФЛ -71 136 тыс. руб.
- в т. ч стимулирующие премии – 110 602 тыс. руб.
(годовые, полугодовые и разовые)

Не имеется никаких судебных разбирательств, которые могли бы существенно повлиять на бухгалтерскую отчетность.

У Общества в отчетном периоде отсутствовали существенные отступления от действующих в РФ правил бухгалтерского учета.

В 2023 году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было. В 2023 году исправлений существенных ошибок прошлых лет не производилось по причине их отсутствия.

В 2023г. условных фактов хозяйственной деятельности не было, условные активы и обязательства отсутствуют.

5.14. Обеспечение обязательств

Данные по обеспечению обязательств в 2023 году отражены в **Пояснениях 8** и состоят из залога по договору аренды и из обеспечений, выданных для участия в торгах и тендерах. Общая сумма обеспечений на 31.12.23 составляет 17 104 тыс. руб.:

Счет	Стоимость на начало 2023г. в тыс. руб.		Обороты за 2023 год		Стоимость на конец 2023г. в тыс. руб. Сальдо на конец периода	
			Поступило в тыс. руб.	Выбыло в тыс. руб.		
Контрагенты						
009.01	3 530,00		48 101,00	34 528,00	17 104,00	
Госзнак (Мытная)			2 220,00	2 220,00		
Единая электронная торговая площадка	40,00			26,00	14,00	

Счет	Стоимость на начало 2023г. в тыс. руб.		Обороты за 2023 год		Стоимость на конец 2023г. в тыс. руб. Сальдо на конец периода	
Контрагенты			Поступило в тыс. руб.	Выбыло в тыс. руб.		
009.01	3 530,00		48 101,00	34 528,00	17 104,00	
МФЦ Иркутской области	600,00			600,00		
РТС-тендер	2,00				2,00	
Сбербанк-АСТ	23,00	43 546,00	29 334,00	14 234,00		
ТЭК-ТОРГ	7,00				7,00	
УФПС Ростовской области	36,00			36,00		
Фирма АВК-Инвест 2		37,00	37,00			
Фитнес-Инвест	2 264,00	2 298,00	2 264,00	2 298,00		
ФПК АО	498,00				498,00	
ЭТП ГПБ	61,00			10,00	51,00	
Итого	3 530,00	48 101,00	34 528,00	17 104,00		

6. Информация о событиях после отчетной даты.

Не существует никаких событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в пояснениях бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. Информация о прекращаемой деятельности.

В течение 2023 года и на дату подписания настоящей бухгалтерской отчетности ООО «Си Ти Ай» не принимало решений о прекращении какого-либо рода и вида деятельности.

8. Информация о непрерывности деятельности.

Развитие пандемии коронавируса (COVID-19) в Российской Федерации оказали существенное влияние на уровень деловой активности.

Общество не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции и, несмотря на сложившуюся ситуацию, продолжает осуществлять виды деятельности, предусмотренные уставом.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий, Общество не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Ситуация на Украине принята Обществом к сведению. Общество будет следить за развитием событий и соответствующим образом оценивать возникающие риски.

Нами проведена оценка способности Общества продолжать деятельность непрерывно в связи с ведением СВО.

С февраля 2022 года и в течении 2023г некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности в 2023г наблюдался существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро, которое к концу 2023 года слегка стабилизировалось. Многие западные компании ушли с Российского рынка, что привело к падению доходов и нестабильности в бизнесе организаций, доход которых зависел от западных продуктов. Данное событие отчасти повлияло и на деятельность нашей организации.

В компании по итогам 2023года произошла стабилизация выручки и увеличение стоимости ресурсов, однако это не повлияло на возможность продолжения деятельности.

В апреле 2023года, по решению учредителей, у Общества сменилось руководство.

Генеральным директором и единоличным исполнительным органом стал Гавриленко Владимир Дмитриевич.

В результате грамотных решений руководства, импортозамещения иностранного программного продукта на отечественное, Обществу удалось по итогам 2023г получить более высокую рентабельность, чем в предыдущие годы.

Общество не зависит от привлечения заемных средств, не имеет активов на иностранных счетах, и соответственно не имело никакого влияния от отключения РФ от системы Swift и заморозки активов на иностранных счетах.

Руководство Общества рассчитывает, что сложившаяся ситуация не окажет значительного влияния на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества.

Указанные выше события не влияют на способность Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

У Общества отсутствуют иные признаки, указывающие на несоблюдение принципа непрерывности деятельности. Отсутствует существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность под влиянием текущих геополитических событий.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

У ООО «Си Ти Ай» по состоянию на дату подписания настоящей бухгалтерской отчетности нет событий и иной информации, которые могут повлиять на способность исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев с отчетной даты.

21.03.2024г

Генеральный директор

Гавриленко В.Д.

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.	174 893	(151 700)	21 563	(77 455)	77 455	(21 818)	-	-	-	119 001	(96 063)
	5110	за 2022г.	160 132	(133 715)	14 761	-	-	(17 985)	-	-	-	174 893	(151 700)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	-	-	20 833	-	-	(2 603)	-	-	-	20 833	(2 603)
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021 г.
Всего	512С	132 689	131 959	117 198
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5121	132 689	131 959	117 198

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	27	26	24
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	25	24	23
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	2	2	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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	5-60	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5-70	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	21 563	-	(21 563)	-
	5190	за 2022г.	11 939	2 822	-	(14 761)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего							
в том числе:							
ЕКСУП (Единая корпоративная система управления продажами)	5181	за 2023г.	-	20 833	-	(20 833)	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
 Гавриленко Владимир Дмитриевич
 _____ (расшифровка подписи)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	139 219	(126 256)	259	(3 409)	3 515	(10 907)	-	-	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5210	за 2022г.	156 169	(122 366)	872	(17 822)	15 448	(22 315)	-	-		
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	44 868	(37 811)	259	(1 693)	1 693	(6 030)	-	-		
	5211	за 2022г.	53 985	(36 001)	321	(9 438)	7 228	(11 942)	-	-		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	89 752	(85 340)	-	(1 715)	1 822	(4 290)	-	-		
	5212	за 2022г.	95 146	(81 790)	551	(5 945)	5 916	(9 540)	-	-		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2023г.	2 882	(2 475)	-	-	-	(243)	-	-		
	5213	за 2022г.	5 321	(4 289)	-	(2 440)	2 303	(490)	-	-		
Транспортные средства	5204	за 2023г.	1 717	(629)	-	-	-	(344)	-	-		
	5214	за 2022г.	1 717	(286)	-	-	-	(343)	-	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	24 992	(11 195)	-	(120)	6	(4 987)	-	-		
	5230	за 2022г.	21 507	(6 786)	3 485	-	-	(4 410)	-	-		
в том числе: Офисное оборудование	5221	за 2023г.	19 991	(10 403)	-	-	-	(3 996)	-	-		
	5231	за 2022г.	19 991	(6 407)	-	-	-	(3 996)	-	-		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2023г.	5 001	(792)	-	(120)	6	(991)	-	-		
	5232	за 2022г.	1 516	(378)	3 485	-	-	(414)	-	-		

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.	-	259	-	(259)	-
	5250	за 2022г.	-	4 397	(40)	(4 357)	-
в том числе:							
Ноутбук Lenovo Legion 5 Pro 16ACH6H	5241	за 2023г.	-	259	-	(259)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Упр. верт. блок розеток с монит. Rem-MC1 4x3 C13, 4x2 C19, 32A, алюм., 42-48U, колодка (ПМ)	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	40	40	-	-
Комплект ИБП Powerscom Vanguard-II 33	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	223	-	(223)	-
Аппаратный комплекс «С-Терра VPN» - «С-Терра Шлюз ST KC1» (G-100-4.3-1717-3-ST-KC1) (комплект)	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	3 485	-	(3 485)	-
Видеосервер NERPA LADOGA 1950	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	113	-	(113)	-
Ноутбук DELL Vostro 5410	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	209	-	(209)	-
Источник бесперебойного питания SRT8KRMXLI	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	328	-	(328)	-

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	30 033	30 172	27 582
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5287	-	(54)	(54)
	5288	-	-	-

Руководитель

Гавриленко Владимир Дмитриевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	3 457	-	1 000	-	-	-	-	4 457	-
	5311	за 2022г.	3 457	-	-	-	-	-	-	3 457	-
в том числе:											
Паи	5302	за 2023г.	3 457	-	1 000	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	3 457	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	210 000	100 000	-	-	-	110 000	-
	5315	за 2022г.	-	-	112 000	112 000	-	-	-	-	-
в том числе:											
заим	5306	за 2023г.	-	-	210 000	100 000	-	-	-	110 000	-
	5316	за 2022г.	-	-	112 000	112 000	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	3 457	-	211 000	100 000	-	-	-	114 457	-
	5310	за 2022г.	3 457	-	112 000	112 000	-	-	-	3 457	-

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:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

Гавриленко Владимир Дмитриевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель

Гавриленко Владимир Дмитриевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	834 004	(2 990)	483 716	41	(673 218)	(479)	(2 990)	-	35 763	-	679 827	(20 955)		
	5530	за 2022г.	1 116 007	-	694 032	251	(976 549)	(78)	-	-	1	70	834 004	(2 990)		
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	681 598	(2 990)	370 615	-	(492 353)	(414)	(2 990)	-	-	-	559 446	(20 955)		
	5531	за 2022г.	1 005 126	-	595 129	-	(922 657)	-	-	-	-	-	681 598	(2 990)		
	5512	за 2023г.	94 326	-	56 576	-	(90 694)	(39)	-	-	-	-	60 169	-		
	5532	за 2022г.	87 532	-	47 097	-	(40 303)	-	-	-	-	-	94 326	-		
Прочая	5513	за 2023г.	55 080	-	56 525	41	(90 171)	(26)	-	-	35 763	-	60 212	-		
	5533	за 2022г.	19 349	-	52 076	251	(13 589)	(78)	-	-	1	70	58 080	-		
Итого	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5500	за 2023г.	834 004	(2 990)	483 716	41	(673 218)	(479)	(2 990)	X	35 763	-	679 827	(20 955)		
	5520	за 2022г.	1 116 007	-	694 032	251	(976 549)	(78)	-	X	1	70	834 004	(2 990)		

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	19 253	1 702	407	2 583	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	19 253	-	407	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	1 702	-	2 583	-	-
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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	334 817	215 546	1 516	(292 244)	-	-	35 763	-	295 398
	5580	за 2022г.	827 137	222 674	4 557	(716 668)	(2 954)	-	1	70	334 817
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	264 045	142 967	1 185	(260 195)	-	-	-	-	148 002
	5581	за 2022г.	691 422	190 756	4 525	(620 055)	(2 603)	-	-	-	264 045
авансы полученные	5562	за 2023г.	35 531	21 390	-	(31 804)	-	-	-	-	25 117
	5582	за 2022г.	65 857	31 850	-	(61 825)	(351)	-	-	-	35 531
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	35 137	50 732	27	(162)	-	-	35 739	-	121 473
	5583	за 2022г.	69 026	(23)	32	(33 969)	-	-	1	70	35 137
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	104	457	304	(83)	-	-	24	-	806
	5586	за 2022г.	832	91	-	(819)	-	-	-	-	104
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	334 817	215 546	1 516	(292 244)	-	X	35 763	-	295 398
	5570	за 2022г.	827 137	222 674	4 557	(716 668)	(2 954)	X	1	70	334 817

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 _____ (подпись) _____
Гавриленко Владимир Дмитриевич
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	297 878	480 833
Расходы на оплату труда	5620	556 539	567 180
Отчисления на социальные нужды	5630	130 163	132 260
Амортизация	5640	37 713	44 764
Прочие затраты	5650	1 085 995	688 329
Итого по элементам	5660	2 108 288	1 913 366
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): не завершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): не завершенного производства, готовой продукции и др.	5680	20 581	5 248
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 128 869	1 918 614

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

Руководитель _____ (подпись)
Гавриленко Владимир Дмитриевич
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	41 430	49 087	(60 335)	(5 886)	24 296

Руководитель _____
(подпись)

Гавриленко Владимир
Дмитриевич
(расшифровка подписи)

18 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:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	17 104	3 530	5 972
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель

Гавриленко Владимир Дмитриевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

18 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	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)

Гавриленко Владимир
Дмитриевич
(расшифровка подписи)