

АО «Мегасофт» ИНН/КПП 7839002026/783901001
190005, г. Санкт-Петербург, Измайловский пр., дом 4, лит. А, ч.п. 13-Н, оф.235.251

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «Мегасофт» НА 31.12.2023 год

1. Нематериальные активы и расходы на НИОКР.

1.1. В 2022 и 2023 году АО «Мегасофт» нематериальных активов не имело, расходы на НИОКР не производило.

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	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2023 г.	4644	2834	-	2238	2238	1664	-	-	2407	825
	5210	За 2022 г.	2352	670	2406	114	114	843	-	-	4644	1399
в том числе:												
	5201	За 2023 г.	4644	2834	-	2238	2238	1664	-	-	2407	825
	5211	За 2022 г.	2352	670	2406	114	114	843	-	-	4644	1399
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2023 г.	0	0	0	0	
	5250	За 2022 г.	0	0	0	0	

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
Увеличение стоимости объектов	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов	5270	-	-

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,	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства,	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства,	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства,	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		Начисление процентов (включая)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		Выбыло (погашено)				Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2023 г.	4500	-	25884	4500	-	-	-	25884	-
	5315	3а 2022 г.	-	-	4500	-	-	-	-	4500	-
Финансовых вложений - итог	5300	3а 2023 г.	4500	-	25884	4500	-	-	-	25884	-
	5310	3а 2022 г.	-	-	4500	-	-	-	-	4500	-

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	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступления и затраты	Изменения за период		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости		Выбыло				Себестоимость	Резерв под снижение
						Себестоимость	Резерв под снижение				
Запасы - всего	5400	3а 2023 г.	0	-	385351	385351	-	-	X	0	-
	5420	3а 2022 г.	0	-	169942	169942	-	-	X	0	-
В том числе: материалы и НЗП	5401	3а 2023 г.	0	-	385351	385351	-	-	-	0	-

материалы и т.п.	5421	За 2022 г.	0	-	169942	169942	-	-	0	-
------------------	------	------------	---	---	--------	--------	---	---	---	---

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	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по	5445	-	-	-

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		
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций	Причитающиеся проценты, штрафы и иные	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2023 г.	190654	-	1222207	-	-	1015509	-	-	-	397352
	5530	За 2022 г.	170307	-	515852	-	-	495505	-	-	-	190654
Итого	5500	За 2023 г.	190654	-	1222207	-	-	1015509	-	-	-	397352
	5520	За 2022 г.	170307	-	515852	-	-	495505	-	-	-	190654

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2023 г.		На 31 Декабря 2022 г.		На 31 Декабря 2021 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма)	Причитающиеся проценты и штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2023 г.	84332	721480	-	531493	-	-	274319
	5580	За 2022 г.	75646	516826	-	508140	-	-	84332
Итого	5550	За 2023 г.	84332	721480	-	531493	-	X	274319

Итого	5570	За 2022 г.	75646	516826		508140	-	X	84332
--------------	------	------------	-------	--------	--	--------	---	---	-------

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	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2023г.	За 2022 г.
Материальные затраты	5610	214311	59854
Расходы на оплату труда	5620	122018	78442
Отчисления на социальные нужды	5630	18786	12029
Амортизация	5640	1664	839
Прочие затраты	5650	28572	18778
Итого по элементам	5660	385351	169942
Изменение остатков (прирост(-)):	5670	0	0
Изменение остатков (уменьшение(+)):	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам	5600	385351	169942

Генеральный директор
АО "Мегасофт"

Кудрявцев В.А. 28 марта 2024 год