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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки ст обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	40 025	(667)	9 237	-	-	(8 929)	-	-	-	49 261	(9 596)
	5110	за 2022г.	-	-	40 025	-	-	(667)	-	-	-	40 025	(667)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	40 025	(667)	9 237	-	-	(8 929)	-	-	-	49 261	(9 596)
	5111	за 2022г.	-	-	40 025	-	-	(667)	-	-	-	40 025	(667)

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	5120	49 261	40 025	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5121	49 261	40 025	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	514[illegible]	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	515[illegible]	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	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по созданию и разработке	5180	за 2023г.	240 000	11 548	-	(9 237)	242 311
нематериальных активов - всего	5190	за 2022г.	-	280 025	-	(40 025)	240 000
в том числе: ПО (Орбита Технологии) на основе кода Базис.Документы.2.0	5181	за 2023г.	240 000	2 311	-	-	242 311
	5191	за 2022г.	-	240 000	-	-	240 000
Программный продукт Цифровой лизинг	5182	за 2023г.	-	9 237	-	(9 237)	-
	5192	за 2022г.	-	-	-	-	-
Программный продукт Orbita.Tec	5183	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2022г.	-	40 025	-	(40 025)	-

Руководитель _____ Сокольская Ирина Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ПЛАТФОРМА ТЕХНОЛОГИИ" ОГРН 1207700158269 ИНН 9731064013 * МОСКВА *

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первсначальная стоимость	накспленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	25 217	(18 419)	3 271	(14 947)	12 246	(4 282)	-	-	-	13 541	(10 455)
	5210	за 2022г.	25 516	(8 758)	2 802	(3 101)	1 751	(11 412)	-	-	-	25 217	(18 419)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	24 692	(18 302)	3 271	(14 947)	12 246	(4 107)	-	-	-	13 016	(10 164)
	5211	за 2022г.	25 516	(8 758)	2 277	(3 101)	1 751	(11 295)	-	-	-	24 692	(18 302)
Право пользования активом	5202	за 2023г.	525	-	-	-	-	(174)	-	-	-	525	(291)
	5212	за 2022г.	-	-	525	-	-	(117)	-	-	-	525	(117)
Учтенс в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	3 271	-	(3 271)	-
	5250	за 2022г.	46	2 802	(46)	(2 802)	-
в том числе: офисное оборудование	5241	за 2023г.	-	3 271	-	(3 271)	-
	5251	за 2022г.	46	2 277	(46)	(2 277)	-

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:	5261	-	-
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	-	-	53 280
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Сокольская Ирина Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ОГРН 1207700185269 "ПЛАТФОРМА ТЕХНОЛОГИИ" ИНН 9731064013 * МОСКВА *

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	70 000	-	-	(70 000)	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	73 000	(3 000)	-	-	-	70 000	-
в том числе: Предоставленные займы	5302	за 2023г.	70 000	-	-	(70 000)	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	73 000	(3 000)	-	-	-	70 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	31 000	-	-	(31 000)	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	31 000	-	-	(31 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	70 000	-	-	(70 000)	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	31 000	-	73 000	(34 000)	-	-	-	70 000	-

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 _____ Сокольская Ирина Сергеевна

(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПЛАТФОРМА ТЕХНОЛОГИИ" ОГРН 1207700185268 ИНН 9731064013 * МОСКВА *

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	173 011	-	173 011	833 582	(695 013)	-	-	X	311 580	-	311 580
	5420	за 2022г.	55	-	55	940 538	(767 582)	-	-	X	173 011	-	173 011
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	922	(922)	-	-	878	-	-	-
	5421	за 2022г.	55	-	55	1 935	(1 990)	-	-	723	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	173 011	-	173 011	832 660	(694 091)	-	-	-	311 580	-	311 580
	5425	за 2022г.	-	-	-	938 603	(765 592)	-	-	-	173 011	-	173 011
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
					поступление		выбыло							
			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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	3 661	-	21 223	-	(3 619)	-	-	-	-	-	21 265	-
	5530	за 2022г.	255 148	-	22 121	-	(273 608)	-	-	-	-	-	3 661	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	2 056	-	20 213	-	(2 056)	-	-	-	-	-	20 213	-
	5531	за 2022г.	2 734	-	2 056	-	(2 734)	-	-	-	-	-	2 056	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	695	-	719	-	(653)	-	-	-	-	-	761	-
	5532	за 2022г.	689	-	567	-	(561)	-	-	-	-	-	695	-
Прочая	5513	за 2023г.	910	-	291	-	(910)	-	-	-	-	-	291	-
	5533	за 2022г.	2 225	-	698	-	(2 013)	-	-	-	-	-	910	-
Займы беспроцентные выданные	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	249 500	-	18 800	-	(268 300)	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	3 661	-	21 223	-	(3 619)	-	-	X	-	-	21 265	-
	5520	за 2022г.	255 148	-	22 121	-	(273 608)	-	-	X	-	-	3 661	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перезод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторскй в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	280	-	-	(211)	-	-	-	-	69
	5571	за 2022г.	-	280	-	-	-	-	-	-	280
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	280	-	-	(211)	-	-	-	-	69
	5574	за 2022г.	-	280	-	-	-	-	-	-	280
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	383 742	200 681	5	(58 545)	-	-	-	-	525 883
	5580	за 2022г.	257 693	548 420	4 319	(426 690)	-	-	-	-	383 742
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	20 403	20 696	-	(19 974)	-	-	-	-	21 125
	5581	за 2022г.	9 118	17 620	-	(6 335)	-	-	-	-	20 403
авансы полученные	5562	за 2023г.	358 225	153 070	-	(17 783)	-	-	-	-	493 512
	5582	за 2022г.	212 165	353 069	-	(207 009)	-	-	-	-	358 225
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	4 678	162	5	(3 352)	-	-	-	-	1 493
	5583	за 2022г.	5 213	4 311	2	(4 848)	-	-	-	-	4 678
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	17 000	-	(17 000)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	30 000	173 000	4 317	(207 317)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	436	9 753	-	(436)	-	-	-	-	9 753
	5586	за 2022г.	1 197	420	-	(1 182)	-	-	-	-	435
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	384 022	200 681	5	(58 756)	-	X	-	-	525 952
	5570	за 2022г.	257 693	548 700	4 319	(426 690)	-	X	-	-	384 022

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 _____ Сокольская Ирина Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью ОГРН 1207700163269 "ПЛАТФОРМА ТЕХНОЛОГИИ" ИНН 9731064013 * МОСКВА *

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	922	1 047
Расходы на оплату труда	5620	611 657	731 954
Отчисления на социальные нужды	5630	23 765	20 889
Амортизация	5640	13 184	11 821
Расходы на услуги разработки/интеграции		208 971	205 753
Расходы на ПО/лицензии		29 960	24 067
Прочие затраты	5650	14 651	66 391
Итого по элементам	5660	903 110	1 061 921
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(138 569)	(173 011)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	764 541	888 910

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

Руководитель _____ Сокольская Ирина Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПЛАТФОРМА ТЕХНОЛОГИИ" ОГРН 1207700169269 ИНН 9731064013 * МОСКВА *

7. Оценочные обязательства

Отчетный период: 2023 год

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	112 811	148 813	(108 859)	(47 545)	105 221
в том числе:						
Резерв на оплату ежегодных отпусков	5701	21 425	42 807	(44 346)	(3 526)	16 360
Резерв на выплату годовой премии	5702	91 386	105 506	(64 513)	(43 519)	88 860

Отчетный период: 2022 год

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	20 895	152 658	(45 139)	(15 603)	112 811
в том числе:						
Резерв на оплату ежегодных отпусков	5701	20 895	48 162	(45 139)	(2 493)	21 425
Резерв на выплату годовой премии	5702		104 496		(13 110)	91 386

Руководитель _____ Сокольская Ирина Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПЛАТФОРМА ТЕХНОЛОГИИ" ОГРН 1207700169269 ИНН 9731064013 * МОСКВА *

8. Информация о связанных сторонах

8.1. Доходные операции и сальдо расчетов со связанными сторонами

2023

Наименование группы связанных сторон, виды операций	Сальдо расчетов с компаниями на начало года (Дебиторская задолженность)	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной задолженности	Форма расчетов
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Основной управленческий персонал	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	9078	9078	-	-	-	безнал.форма
Прочие доходы (продажа ТМЦ и ОС)	-	9078	9078	-	-	-	безнал.форма
Итого	**-**	**9078**	**9078**	**-**	**-**	**-**	**-**

2022

Наименование группы связанных сторон, виды операций	Сальдо расчетов с компаниями на начало года (Дебиторская задолженность)	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной задолженности	Форма расчетов
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Основной управленческий персонал	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	2734	5450	2717				безнал.форма
Прочие доходы (продажа ТМЦ и ОС)	2734	5450	2717	-	-	-	безнал.форма
Итого	**2734**	**5450**	**2717**	**-**	**-**	**-**	**-**

8.2. Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов со связанными сторонами

2023

Наименование группы связанных сторон, виды операций	Сальдо расчетов с компаниями на начало года (Дебиторская задолженность)	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной задолженности	Форма расчетов
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Основной управленческий персонал	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны:	6	15959	15051	915	-	-	безнал.форма
Приобретение имущества (ТМЦ и ОС)	-	3964	3964	-	-	-	безнал.форма
Приобретение прав пользования ПО	-	4704	4402	302	-	-	безнал.форма
Приобретение услуг, работ	6	7292	6685	613	-	-	безнал.форма
Итого	**6**	**15959**	**15051**	**915**	-	-	**-**

2022

Наименование группы связанных сторон, виды операций	Сальдо расчетов с компаниями на начало года (Дебиторская задолженность)	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной задолженности	Форма расчетов
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Основной управленческий персонал	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны:	1821	335465	337280	6	-	-	безнал.форма
Приобретение имущества (ТМЦ и ОС)	1801	241935	243736	-	-	-	безнал.форма
Приобретение прав пользования ПО	-	91719	91719	-	-	-	безнал.форма
Приобретение услуг, работ	20	1811	1825	6	-	-	безнал.форма
Итого	**1821**	**335465**	**337280**	**6**	**-**	**-**	**-**

8.3. Операции по займам выданным и сальдо расчетов со связанными сторонами

2023

Наименование группы связанных сторон	Сальдо расчетов с компаниями на начало года (Дебиторская задолженность)	Сумма выданного займа (Уплачено)	Начислено процентного дохода	Возврат займа выданного (Получено)	Оплата процентов (Получено)	Форма расчетов
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-
Основной управленческий персонал	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны:	-	-	-	70000	-	безнал.форма
Итого	**-**	**-**	**-**	**70000**		

2022

Наименование группы связанных сторон	Сальдо расчетов с компаниями на начало года (Дебиторская задолженность)	Сумма выданного займа (Уплачено)	Начислено процентного дохода	Возврат займа выданного (Получено)	Оплата процентов (Получено)	Форма расчетов
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	21000	-	201	21000	201	безнал.форма
Основной управленческий персонал	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны:	249500	80800	10357	260300	10357	безнал.форма
Итого	**270500**	**161600**	**20915**	**541600**	**20915**	

8.4. Операции по займам полученным и сальдо расчетов со связанными сторонами

2023

Наименование группы связанных сторон	Сальдо расчетов с компаниями на начало года (Кредиторская задолженность)	Сумма полученного займа (Получено)	Начислено процентного дохода	Возврат займа полученного (Уплачено)	Оплата процентов (Уплачено)	Форма расчетов
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	
Основной управленческий персонал	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	17000	1241	17000	1241	безнал.форма
Итого	-	**17000**		**17000**		

2022

Наименование группы связанных сторон	Сальдо расчетов с компаниями на начало года (Кредиторская задолженность)	Сумма полученного займа (Получено)	Начислено процентного дохода	Возврат займа полученного (Уплачено)	Оплата процентов (Уплачено)	Форма расчетов
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	165000	4317	165000	4317	безнал.форма
Основной управленческий персонал	30000	-	-	30000		безнал.форма
Другие связанные стороны	-	8000	-	8000		безнал.форма
Итого	**30000**	**173000**	**4317**	**203000**	**4317**	

Руководитель _____ (подпись) **Сокольская Ирина Сергеевна** (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Платформа Технологии» за 2023 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **ООО «Платформа Технологии»** за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Платформа Технологии» зарегистрировано 20.05.2020 года, ОГРН 1207700169269, ИНН 9731064013, КПП 773101001. Юридический адрес: 121205, Москва г, вн.тер.г. Можайский, тер Сколково инновационного центра, б-р Большой, д. 42, стр. 1, эт/пом/раб.м 3/1160/10.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность организации была сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.
Бухгалтерская (финансовая) отчетность организации за 2023 год состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и следующих приложений к ним:

- отчета об изменениях капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- настоящих текстовых и табличных пояснений.

Уставный капитал организации по состоянию на 31.12.2022 г.: 100 тыс. рублей, на 31.12.2023 г.: 100 тыс. рублей.
Участники общества: Белов Василий Михайлович (доля 10%), ООО «ИТ1-ХОЛДИНГ» ОГРН 1207700418331 (доля 90%).

Единоличный исполнительный орган общества - Генеральный директор, избираемый общим собранием участников общества, со сроком действия полномочий 3 года:
До 11.04.2023 - Котлярова Дарья Сергеевна (на основании Решения единственного участника от 05.11.2020 г.) С 11.04.2023 по настоящее время – Сокольская Ирина Сергеевна (на основании Протокола внеочередного общего собрания участников от 06.04.2023)

Общество в отчетном периоде меняло наименование (на основании протокола внеочередного собрания участников от 05.09.2023), до 14.09.2023 оно называлось «Орбита Технологии».

Основной вид деятельности: Разработка компьютерного программного обеспечения, ОКВЭД 62.01
Среднесписочная численность сотрудников за 2023 год составила 117 человек, за 2022 год составила 137 человек, за 2021 год – 144 человека.
Филиалы и представительства отсутствуют.

ООО «Платформа Технологии» с 31.07.2020 года внесено в реестр аккредитованных организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий (регистрационный номер 11760, решение о государственной аккредитации № 370 от 31.07.2020) и в 2023 году применяло льготы по налогам и взносам, установленные для аккредитованных организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий.

ООО «Платформа Технологии» с 23.09.2020 является участником проекта по созданию и обеспечению функционирования инновационного центра «Сколково» (номер записи в реестре 1123447 от 23.09.2020) и с 01.10.2020 использует право на освобождение от обязанностей налогоплательщика налога на прибыль и НДС.
Страховые взносы с заработной платы сотрудников начислялись и уплачивались ООО «Платформа Технологии» в 2023 году по льготным тарифам, установленным для аккредитованных организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества утверждена приказом Общества № 4-УП от 30.12.2021 г. Общество применяет допущение последовательности применения учетной политики. Изменений в учетной политике в 2023 году не было.

- Основные средства

В составе основных средств Общества отражены активы, соответствующие критериям, установленным Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020», утвержденным Приказом Минфина РФ №204н от 17.09.2020.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете. Элементы амортизации объекта основных средств проверяются на соответствие условиям использования объекта основных средств в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. Возникшие, в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете перспективно.

- Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н. 3.3.1. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится. Проверка НМА на обесценение не производится. Способ расчета амортизационных отчисления по нематериальным активам для всех объектов единый – линейный.

- Незавершенные вложения во внеоборотные активы

В составе вложений во внеоборотные активы обобщена информация о затратах Общества в объекты, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве НМА и основных средств. Общество проводит проверку капитальных вложений на обесценение один раз в год по состоянию на 31 декабря.

- Сырье и материалы

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией способом ФИФО: себестоимость запасов рассчитывается исходя из допущения, что первыми используются наиболее ранние по времени поступления запасы. Общество проводит проверку на обесценение запасов один раз в год по состоянию на 31 декабря.

- Доходы и расходы

Бухгалтерский учет выручки от реализации работ, оказания услуг, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации, ПБУ 9/99», утвержденным приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н. Доходами от основной деятельности является выручка, получаемая систематически от основной деятельности. Затраты на выполнение работ, оказание услуг отражаются в бухгалтерском учете и включаются в себестоимость работ, услуг в том отчетном периоде, в котором они были фактически понесены.

В себестоимость выполненных работ, услуг в полном объеме включаются все произведенные Обществом фактические затраты, связанные с извлечением дохода и носящие производственный характер.

Управленческие и коммерческие расходы на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж. Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, учитываются в качестве предварительной оплаты. Расход признается по мере потребления страховых услуг, то есть по мере истечения

периода страхования.

- Резервы по сомнительным долгам

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства: срок образования задолженности - не менее года; нарушение должником сроков исполнения обязательства; отсутствие документов, свидетельствующих о признании долга (в том числе, подписанных должником актов сверки расчетов); низкая вероятность исполнения обязательства; не обеспечена соответствующими гарантиями.

- Оценочные обязательства

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на промежуточные отчетные даты и на 31 декабря отчетного года определяется по каждому работнику, исходя из среднего дневного заработка работника по состоянию на отчетную дату, исчисленного в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922), а также исходя из эффективной ставки взносов во внебюджетные фонды (в процентах) по данному работнику.

Оценочное обязательство по предстоящей оплате годовой премии по состоянию на промежуточные отчетные даты и на 31 декабря отчетного года определяется согласно правилам выплаты годовых премий, установленным соответствующим Положением (локальным нормативным актом) организации, исходя из фактического заработка работника, начисленного за отчетный период и процента отчисления в резерв.

- Аренда (лизинг)

Отражение в бухгалтерском учете объектов, возникающих при получении и (или) предоставлении имущества за плату во временное пользование, производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» ФСБУ 25/2018», утвержденного Приказом Минфина РФ №208н от 16.10.2018.

Общество признает аренду в качестве актива в форме права пользования и соответствующего обязательства по аренде на более раннюю из двух дат: дату, с которой предмет аренды становится доступным для использования, или на дату заключения договора.

Активы в форме права пользования оцениваются по первоначальной стоимости. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей без НДС. Фактическая стоимость права пользования активом и величина обязательства по аренде пересматриваются в случаях:

- изменения условий договора аренды;
- изменения намерения продлевать или сокращать срок аренды, которое учитывалось ранее при расчете срока аренды;
- изменения величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде.

Изменение величины обязательства по аренде относится на стоимость права пользования активом. Уменьшение обязательства по аренде сверх балансовой стоимости права пользования активом включается в доходы текущего периода. При изменении величины обязательства по аренде ставка дисконтирования пересматривается исходя из положений пункта 15 ФСБУ 25/2018.

- Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте

.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действующий на дату совершения операции. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов, установленных Центральным Банком РФ на отчетные даты

Валюта	Курс на 31.12.2023	Курс на 31.12.2022	Курс на 31.12.2021
Доллар США	89,6883	70,3375	74,2926
Евро	99,1919	75,6553	84,0695

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами,

выраженными в иностранной валюте, а также при пересчете их на отчетную дату, относятся на финансовые результаты в состав прочих доходов и расходов.

- Существенность показателей отчетности и ошибок

В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10 % и более от показателя статьи. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10 %.

- Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, общество отражает свернуто следующие денежные потоки: a) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги); b) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее; c) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях; d) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: a) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт; b) покупка и перепродажа финансовых вложений; c) осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств. д) Свернуто отражаются денежные потоки по краткосрочным полученным займам сроком погашения до 5 дней.

3. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 бухгалтерского баланса)

В целях составления отчета о движении денежных средств общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

На 31.12.2023 года размещенных обществом депозитных вкладов в кредитных организациях не было.

Денежных средств, недоступных для использования (открытых в пользу третьих лиц аккредитивы, др. ограничения) по состоянию на 31.12.2023 года не было.

Существенные денежные потоки организации между ней и хозяйственными обществами или товариществами, являющимися по отношению к организации дочерними, зависимыми или основными, отражаются отдельно от аналогичных денежных потоков между организацией и другими лицами.

Структура показателя «Денежные средства и денежные эквиваленты» за отчетный период следующая:

Показатель	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Остатки на текущих расчетных счетах в кредитных организациях, в том числе:	**238 104**	**10 250**	**24 115**

АО "АЛЬФА-БАНК"	236 395	6 270	10
АО "ТИНЬКОФФ БАНК"	69	100	24 031
ПАО Сбербанк	35	91	5
ПАО БАНК ВТБ	1 605	3 788	29
АО "БАНК РУССКИЙ СТАНДАРТ"	-	1	40

Структура показателя «Прочие поступления» и «Прочие платежи» за отчетный период следующая:

Показатель/строка ОДДС	2023 г.	2022 г.
Прочие поступления, в том числе:	**12 037**	**8 849**
Процент от банка	11 023	8 821
Поступления от возврата денежных средств от поставщиков	1 014	28
Прочие платежи, в том числе:	**(18 716)**	**(804)**
Возврат денежных средств покупателям	(17 783)	(307)
Услуги Банков	(392)	(497)
Прочие налоги и сборы	(311)	-
Прочие платежи	(230)	-

4. Нематериальные активы (строка 1110 бухгалтерского баланса)

Движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в Приложении №1 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблицы 1.1. – 1.5.
На 31.12.2023г. отражены вложения в незаконченный НМА «ПО (Орбита Технологии) на основе кода Базис.Документы.2.0» в сумме 242 311 тыс. руб., доведение до состояния готовности которого планируется в 2024 году.

5. Основные средства (строка 1150 бухгалтерского баланса)

Движение и наличие собственных основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Приложении №2 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблицы 2.1. – 2.4.
Основные средства в залог не передавались.
Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации по состоянию на 31.12.2023 г. нет.
Обществом приняты следующие сроки полезного использования по основным группам основных средств:
Компьютерное оборудование (ноутбуки, планшеты, серверы, мониторы) - 25 месяцев;
Периферийная техника (принтеры, сканеры, копировальные аппараты, МФУ, шредеры) – 25 месяцев;
Сотовые телефоны, смартфоны – 25 месяцев;
Мебель офисная (кресла, столы, шкафы), кондиционеры офисные – 37 месяцев.

В рамках инвентаризации основных средств произведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов основных средств на 31.12.2023г. В результате этой проверки изменений в ликвидационной стоимости и способе начисления амортизации нет. Увеличен срок полезного использования отдельных объектов основных средств в связи с фактическим использованием и планируемым использованием в течении оставшегося срока полезного использования:

№	Основное средство	Инв. номер	Срок полезного использования, мес. до и после проведения проверки	
			До	После
1	Ноутбук 16" Apple MacBook Pro 16 with Touch Bar MVVJ2RU/A i7 2.6GHz/16Gb/512Gb SSD/Radeon Инв.ОТ-002	ОТ-000002	49	63
2	Ноутбук 16" Apple MacBook Pro 16 with Touch Bar Z0XZ004WM/Z0XZ001FF i7/Gb SSD/Radeon Инв.ОТ-003	ОТ-000003	49	63
3	Ноутбук Apple MacBook Pro 16" TBar/ID 2.6 GHz 6C i7/16GB/512GB AMD RPro5300M Space Grey Инв.ОТ-011	ОТ-000011	49	63
4	Ноутбук 16" Apple MacBook Pro 16 2019 Core(i7/2.6GHz/16Gb/512Gb) Silver сереб/ MVVL2RU/A Инв.ОТ-019	ОТ-000019	49	63
5	Ноутбук Dell XPS 15 7590 i7-9750H/16Gb/512Gb SSD/15.6" UHD GTX 1650 Инв.ОТ-020	ОТ-000020	49	63
6	Ноутбук Apple MacBook Pro 16 Retina Space Gray Инв. №ОТ-024	ОТ-000024	49	63
7	Ноутбук Apple MacBook Pro 16" TB i7 2.6/16GB/512 SSD SG MVVJ2RU/A Инв ОТ-025	ОТ-000025	49	63
8	Ноутбук 16" Apple MacBook Pro 16 2019 Core(i7/2.6GHz/16Gb/512Gb) Silver сереб/ MVVL2RU/A Инв.ОТ-027	ОТ-000027	49	63
9	Ноутбук Dell XPS 15 7590 i7-9750H/16Gb/512Gb SSD/15.6" UHD GTX 1650 Инв.ОТ-030	ОТ-000030	49	63
10	Ноутбук Apple MacBook Pro 16"6 i7, 2,6Гц,16GB,512Гб SSD AMD Pro5300M, Touch Bar, серебри Инв.ОТ-033	ОТ-000033	49	63
11	Ноутбук Apple MacBook Pro 16"6 i7, 2,6Гц,16GB,512Гб SSD AMD Pro5300M, Touch Bar,серый Инв.ОТ-035	ОТ-000035	49	63
12	Ноутбук Dell XPS 15 7590 Intel Core i7-9750H/16Gb/512Gb SSD/15.6" GTX 1650 Инв.ОТ-039	ОТ-000039	49	63
13	Ноутбук Apple MacBook Pro 16"6 i7, 2,6Гц,16GB,512Гб SSD AMD Pro5300M, Touch Bar,серый Инв.ОТ-042	ОТ-000042	37	51
14	Ноутбук Apple MacBook Pro 16" TBar/ID 2.6 GHz 6C i7/16GB/512GB AMD RPro5300M Space Grey Инв.ОТ-044	ОТ-000044	37	51
15	Ноутбук Apple MacBook Pro 13" i5, 2,4Гц,8GB,256Гб SSD Iris Plus 655, Touch Bar, сереб Инв.ОТ-050	ОТ-000050	37	51
16	Ноутбук Apple MacBook Pro 16" TBar/ID 2.6 GHz 6C i7/16GB/512GB AMD RPro5300M Space Grey Инв.ОТ-053	ОТ-000053	37	51
17	Ноутбук Dell XPS 15 7590 i7-9750H/16Gb/512Gb SSD/15.6" UHD GTX 1650 Инв.ОТ-054	ОТ-000054	37	51
18	Ноутбук Apple MacBook Air (M1,2020),16GB,256Гб SSD серебристый СТО Инв.ОТ-056	ОТ-000056	37	51
19	Ноутбук Lenovo ThinkPad X1 carbon 8 (20UJ0008RT) Инв.ОТ-062	ОТ-000062	37	51
20	Ноутбук Lenovo ThinkPad P14s Gen1 20S4004CRT i7-10510U/1000Gb SSD/14" UHD Инв. ОТ-67	ОТ-000067	37	51
21	Ноутбук 16" Apple MacBook Pro 16 with Touch Bar MVVJ2RU/A i7 2.6GHz/16Gb/512Gb SSD/Radeon Инв.ОТ-070	ОТ-000070	37	51
22	Ноутбук 16" Apple MacBook Pro 16 with Touch Bar MVVJ2RU/A i7 2.6GHz/16Gb/512Gb SSD/Radeon Инв.ОТ-073	ОТ-000073	37	51
23	Ноутбук 16" Apple MacBook Pro 16 with Touch Bar MVVJ2RU/A i7 2.6GHz/16Gb/512Gb SSD/Radeon Инв.ОТ-079	ОТ-000079	37	51
24	Ноутбук 16" Apple MacBook Pro 16 with Touch Bar MVVL2RU/A i7 2.6GHz/16GB/512GB SSD/Radeon Pro 5300M	ОТ-000084	37	51
25	Ноутбук HP EliteBook x360 830 П7 1J6L0EA i7-10510U/16GB/512GB SSD/13.3"АРВ IPS Инв. ОТ-085	ОТ-000085	37	51
26	Ноутбук 16" Apple MacBook Pro 16 with Touch Bar MVVJ2RU/A i7 2.6GHz/16Gb/512Gb SSD/Radeon Инв.№089	ОТ-000089	37	51
27	Ноутбук 3.3"Apple MacBook Air 2020 Z1250007M/Z125/3 M1 chip with 8-core CPU and 8-core GP ИнвОТ-092	ОТ-000092	37	51
28	Ноутбук 16" Apple MacBook Pro 16 with Touch Bar MVVJ2RU/A i7 2.6GHz/16Gb/512Gb SSD/Radeon Инв.ОТ-096	ОТ-000096	37	51
29	Ноутбук 16" Apple MacBook Pro 16 with Touch Bar MVVL2RU/A i7 2.6GHz/16GB/512GB SSD/Radeon Инв.ОТ-099	ОТ-000099	37	51
30	Ноутбук 16" Apple MacBook Pro 16 with Touch Bar Z0XZ004WM/Z0XZ001FF i7 2,6ГГц/32ГБ/512Gb Инв.ОТ-102	ОТ-000102	37	51
31	Ноутбук 16" Apple MacBook Pro 16 with Touch Bar MVVJ2RU/A i7 2.6GHz/16Gb/512Gb SSD/Radeon Инв.ОТ-103	ОТ-000103	37	51
32	Ноутбук 16" Apple MacBook Pro 16 with Touch Bar Z0XZ004WM/Z0XZ001FF i7 2,6Hz/32GB/512GB Инв.ОТ-104	ОТ-000104	37	51
33	Ноутбук 16" Apple MacBook Pro 16 with Touch Bar MVVJ2RU/A i7 2,6Hz/16GB/512GB Инв.ОТ-105	ОТ-000105	37	51
34	Ноутбук 13.3" Apple MacBook Air 2020 Z1250007M/Z125/3 M1 chip with 8-core CPU and 8-core Инв.№108	ОТ-000108	37	51

35	Ноутбук 16" Apple MacBook Pro 16 with Touch Bar MVVL2RU/A i7 2.6GHz/16Gb/512Gb SSD/Radeon Инв.№109	ОТ-000109	37	51
36	Ноутбук HP ZBook 15 Studio G5 4QH70EA i7-8850H/4GB/32GB/512GB SSD/15.6" FHD IPS/FPR/Win10ProИнв.№110	ОТ-000110	37	51
37	Ноутбук 16" Apple MacBook Pro 16 with Touch Bar MVVJ2RU/A i7 2.6GHz/16GB/512GB SSD/Radeo Инв.№ОТ-113	ОТ-000113	37	51
38	Ноутбук Apple MacBook Air 13" M1/16/512GB SSD Space Gray(Z125) ИнвNºОТ-123	ОТ-000123	37	51
39	Ноутбук Apple MacBook Air 13" M1/16/512GB SSD Space Gray(Z125) ИнвNºОТ-124	ОТ-000124	37	51
40	Ноутбук 16" Apple MacBook Pro 16 with Touch Bar MVVJ2RU/A i7 2.6GHz/16GB/512GB SSD/Radeon Pro ОТ-132	ОТ-000132	37	51
41	Ноутбук 13.3'' Apple MacBook Air 2020 Z1250007M/Z125/3 M1 chip with 8-core CPU and 8-core GPU ОТ-134	ОТ-000134	37	51
42	Ноутбук Lenovo ThinkPad L13 Yoga 20R5000KRT I7-10510U/16GB DDR4/512GB SSD/13.3" FHD IPS/integrated g	ОТ-000143	37	51
43	Ноутбук Dell Vostro 7500 i7 10750H/16GB/SSD 512GB/noDVD/nVidia GeForce GTX1650(4GB)/15.6" FHD/Cam/BT	ОТ-000147	37	51
44	Ноутбук 13.3'' Apple MacBook Air 2020 Z1250007M/Z125/3 M1 chip with 8-core CPU and 8-core GPU/16GB/5	ОТ-000148	37	51
45	Ноутбук Dell Vostro 7500 i7-10750H/16GB/512GB SSD/15,6" FullHD WVA Antiglare/GTX 1650 Ti 4GB ОТ-155	ОТ-000155	37	51
46	Ноутбук Dell XPS 15 9500-5409 i7 10750H/16GB/512GB SSD/GeForce GTX 1650 Ti MAX Q 4GB/15.6'/FHD+/Win1	ОТ-000157	37	51
47	Ноутбук Lenovo ThinkPad L13 Yoga 20R5000KRT I7-10510U/16GB DDR4/512GB SSD/13.3" FHD IPS/integrated g	ОТ-000158	37	51
48	Ноутбук 16" Apple MacBook Pro 16 with Touch Bar MVVL2RU/A i7 2.6GHz/16GB/512GB SSD/Radeon Pro 5300M	ОТ-000170	37	51
49	Ноутбук Lenovo ThinkPad T14 G1 T 20S0000NRT i7-10510U/16GB/512GB SSD/Intel HD Graphics/14"/WVA/Full	ОТ-000177	37	51
50	Смартфон Apple iPhone 12 Pro Max 256GB MGDD3RU/A silver	ОТ-000180	37	51
51	Ноутбук 13.3'' Apple MacBook Pro 2020 Z11D0003C/Z11D/4 M1 chip with 8?core CPU and 8?core GPU/16GB/2	ОТ-000181	37	51
52	Ноутбук Apple MacBook Pro 16 s/n C02CR1HUMD6W (б/у)	ОТ-000183	37	51
53	Планшет 12.9'' Apple iPad Pro (2021) 128GB Wi-Fi MHNG3RU/A silver	ОТ-000213	25	39
54	Ноутбук Apple MacBook Pro 16 A2141 Z0XZ001FF/Z0XZ004WM C02FH0NMMD6R	ОТ-000217	25	39
55	Ноутбук Apple MacBook Pro 16 Z14V0008D P9V64RN6KP	ОТ-000220	25	39
56	Ноутбук Apple MacBook Pro 16 A2141 Z0XZ0060T s/n C02F415RMD6R	ОТ-000222	25	39

6. Аренда

В отчетном периоде ООО «Платформа Технологии» были отражены следующие объекты бухгалтерского учета аренды. Объект аренды поставлен на учет 08.04.2022, условия договора в 2023г не менялись:

Предмет договора	Арендодатель	Договор	Срок аренды	Ставка дисконтирования	Стоимость права пользования активом	Стоимость обязательства по аренде
Субаренда части нежилого помещения (рабочего места площадью 5 кв.м), расположенного по адресу г. Москва, территория ИЦ "Сколково",Большой бульвар, 42, стр.1	ТЕХНОПАРК СКОЛКОВО ООО	Договор №ДА/66/22 от 08.04.2022	3 года	26.610 % в год	525 тыс. руб.	525 тыс. руб.

Наличие и движение объектов бухгалтерского учета аренды за отчетный период следующее:

Объект учета аренды	Величина на 31.12.2022	Увеличение за отчетный период	Уменьшение за отчетный период	Величина на 31.12.2023
Право пользование активом	525	-	-	525
Амортизация права пользования активом	(117)	-	(174)	(291)
Обязательство по аренде	438	-	(158)	280
Проценты, начисленные на задолженность по аренде	111	-	(47)	64

7. Финансовые вложения (строка 1170, 1240 бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Приложении №3 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблицы 3.1. – 3.2.

8. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 бухгалтерского баланса)

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным.
Расходы будущих периодов долгосрочного характера отражены в составе внеоборотных активов в части, срок погашения, которых превышает 12 месяцев после отчетной даты.
Наличие и движение прочих внеоборотных активов за отчетный период следующее:

Вид актива	Величина на начало периода	Увеличение за отчетный период	Уменьшение за отчетный период	Величина на конец периода
Неисключительные лицензии на ПО				
2022	-	50 078	7 521	42 557
2023	42 557	347	42 627	277

В 2023 году списаны долгосрочные РБП в сумме 33 365 тыс. руб. в связи с прекращением использования при переходе на новые системы ПО.

9. Запасы (строка 1210 бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Приложении №4 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблицах 4.1. – 4.2.
На 31.12.2023 г. у общества имеются затраты в незавершенном производстве со сроком погашения 2024 год, в следующем размере:

Подразделение	Сумма затрат на 31.12.2023	Сумма затрат на 31.12.2022
Выделенный отдел аналитики	1 702	-
Выделенный отдел разработки инфраструктурных решений	1 217	-
Выделенный отдел разработки серверных приложений	2 542	-
Выделенный отдел тестирования программного обеспечения	848	-
Департамент разработки (ОТ)	90 975	95 889
Отдел аналитики (ОТ)	53 014	27 338
Отдел разработки инфраструктурных решений	9 531	4 676
Отдел разработки клиентских приложений (ОТ)	17 851	9 476
Отдел разработки мобильных приложений (ОТ)	12 469	2 184
Отдел разработки серверных приложений (ОТ)	66 459	19 759
Отдел тестирования программного обеспечения (ОТ)	54 972	13 690
Итого	311 580	173 011

Материально-производственных запасов, переданных в залог, а также установленных ограничений их использования для ведения обычной деятельности по состоянию на 31.12.2023г. и на 31.12.2022 не было. Признаков, указывающих на возможное обесценения запасов по состоянию на 31.12.2023 г. и на 31.12.2022 не выявлено. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей по состоянию на 31.12. 2023г.и на 31.12.2022 не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения.

10. Дебиторская и кредиторская задолженность (строки 1230, 1510, 1520 бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Приложении №5 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблицы 5.1. – 5.4.
Данные о поступлении и выбытии дебиторской/кредиторской задолженности в таблицах 5.1 и 5.3. раскрываются за минусом дебиторской/кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде за исключением строк по займам и кредитам.
Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023г. и на 31.12.2022 не создавался ввиду отсутствия сомнительной задолженности.

11. Раскрытие информации по доходам и расходам общества

Структура доходов и расходов общества по обычным видам деятельности за отчетный период следующая:

Показатель	2023 год	2022 год
Выручка, в том числе:	**925 948**	**957 985**
Выручка от оказания услуг по разработке программных продуктов	925 948	957 985
Себестоимость (прямые расходы) оказания услуг по разработке программных продуктов	694 091	765 543
Коммерческие (общехозяйственные) расходы	70 450	123 366

Информация о расходах общества по обычным видам деятельности за отчетный период представлена в Приложении №6 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Структура прочих доходов и расходов общества за отчетный период, следующая:

Показатель	2023 год	2022 год
Прочие доходы, в том числе:	**59 886**	**19 320**
восстановление резерва по предстоящим отпускам и годовым премиям	47 544	15 662
выручка от реализации прочего имущества	12 227	3 242
поступления от продажи иностранной валюты		232
курсовые разницы	46	178
иные виды прочих доходов	69	6
Прочие расходы, в том числе:	**37 653**	**4 369**
списание стоимости реализованного прочего имущества	2 702	1 442
расходы на корпоративные мероприятия и корпоративную культуру		1 132
расходы на покупку иностранной валюты		551
расходы на услуги банков	395	500
курсовые разницы	104	490
списание остаточной стоимости ПО	33 364	
иные виды прочих расходов	1 088	254

Обществом в отчетном периоде не были заключены договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами.

12. Оценочные обязательства (строка 1540 бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в Приложении №7 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Информация о связанных сторонах

В целях подготовки настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008», утвержденным приказом Минфина РФ №48н от 29.04.2008 г., были выделены следующие группы связанных сторон по состоянию на 31.12.2023 и на 31.12.2022.:
1. Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации) на 31.12.2023, и на 31.12.2022 не менялось – ООО «ИТ1-Холдинг»

2. Основной управленческий персонал (включает генерального директора)

3. Другие связанные стороны – 33 юридических и физических лиц на 31.12.2023, на 31.12.2022 – 34 юридических и физических лиц. В группу «Другие связанные стороны» Общество относит юридические лица, принадлежащие к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество в силу общих руководителей и/или участников. Общество проводило операции с двенадцатью другими связанными сторонами в 2023 году, с восемью в 2022 году

Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации) отсутствуют на 31.12.2023 и на 31.12.2022.

Дочернее общество отсутствуют на 31.12.2023 и на 31.12.2022.

Зависимое общество отсутствуют на 31.12.2023, и на 31.12.2022.

Участники совместной деятельности отсутствуют на 31.12.2023 и на 31.12.2022.

У Общества отсутствуют бенефициары, т.к. нет физического лица с долей владения более чем 25%.

Более подробно информация о связанных сторонах и операциях с ними не раскрывается в соответствии п. 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах». По этой причине в качестве количественных характеристик операций со связанными сторонами Общество раскрывает сумму операций со связанными сторонами по группам связанных сторон, а также остатки задолженности перед такими компаниями.

За периоды 2023 и 2022 гг. информация по сделкам в денежной форме по группам связанных сторон представлена в Приложении №8 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

14. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Управленческий персонал Общества включает Генерального директора.
В течение 2023 г. и 2022 г. Общество начисляло следующие вознаграждения основному управленческому персоналу, тыс. руб.:

Начисления	**2023**	**2022**
Базовая заработная плата за отработанное время	2926	3050
Ежегодный оплачиваемый отпуск	919	
Разовые стимулирующие выплаты	2444	175
ИТОГО вознаграждение	**6288**	**3225**
Отчисления во внебюджетные фонды	290	119

15. События после отчетной даты

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации в 2023 году и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не имеется.

16. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2023 году, подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

17. Непрерывность деятельности

Общество осуществляет свою деятельность в условиях продолжающейся геополитической напряженности в мире.

Обострение геополитической напряженности привело к колебанию валютных обменных курсов по сравнению с обменными курсами, действовавшими на конец 2021 года, ключевой ставки Банка России, цен на нефть и газ, и к падению российского фондового рынка. На товарных рынках также наблюдается повышенная волатильность.

Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе быстрых платежей SWIFT (СВИФТ).

Ожидаются дальнейшие санкции и ограничения в отношении деловой активности организаций, работающих в России и с Россией, но оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий не представляется возможным. Невозможно определить, как долго продлится эта повышенная волатильность или на каком уровне вышеуказанные финансовые показатели в конечном итоге, стабилизируются.

При этом общество не ведет внешнеэкономическую деятельность, не имеет иностранных клиентов или партнеров, осуществляет свою деятельность исключительно на территории Российской Федерации, а также относится к аккредитованным организациям, осуществляющим деятельность в области информационных технологий, меры поддержки которых регулярно расширяются. В связи с чем общество не ожидает каких-либо существенных препятствий в продолжении своей деятельности, как минимум, в течении ближайших 12 месяцев.

Мы подтверждаем, что исходя из нашего текущего понимания ситуации, специальная военная операция на территории Украины, а также дополнительные санкции, введенные со стороны иностранных государств, не вызывают значительных сомнений в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты, и не приводят к значительным изменениям балансовой стоимости или классификации активов и обязательств, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Чистые активы общества составляют:

Показатель	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Чистые активы	225 213	89 103	49 295

18. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

19. Риски хозяйственной деятельности

a. Региональные риски

Оцениваются, как низкие. Компания находится и ведет основную деятельность в г. Москва. При этом деятельность компании не требует какого-либо физического присутствия в регионе нахождения клиента, география возможного ведения деятельности компанией максимально широкая.

b. Отраслевые риски

Оцениваются, как низкие. Отрасль информационных технологий уже много лет является одной из приоритетных отраслей, поддерживаемых государством, а также одной из наиболее динамично развивающихся и перспективных в мировом масштабе.

c. Правовые риски

Оцениваются, как средние. Риски связаны с возможными убытками в случае несоблюдения обществом требований нормативных правовых актов или допущения правовых ошибок при осуществлении деятельности, и обусловлены сложностью и несовершенством правового регулирования вопросов интеллектуальной собственности и информационной защиты. Общество проводит следующие мероприятия для снижения рисков: 1) Постоянный мониторинг изменений законодательства; 2) Оперативное внесение изменений во внутренние документы и регламенты; 3) Мониторинг внутренних документов на предмет их наличия, полноты и соответствия законодательной и нормативной базе РФ; 4) Привлечение высококвалифицированных специалистов по сложным и спорным вопросам законодательства.

d. Налоговые риски

Оцениваются, как средние. Риски связаны с использованием обществом налоговых льгот, предусмотренных для аккредитованных организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий. А также с существенным увеличением налоговой нагрузки в случае потери обществом статуса участника проекта по созданию и обеспечению функционирования инновационного центра «Сколково». Общество проводит следующие мероприятия для снижения рисков: 1) Постоянный мониторинг изменений налогового законодательства и регламентирующих документов Фонда «Сколково»; 2) Контроль хозяйственных операций и документов общества на предмет их строго соответствия требованиям к ведению деятельности участниками проекта по созданию и обеспечению функционирования инновационного центра «Сколково»; 3) Планирование финансово-хозяйственной деятельности с учетом изменений на последующие годы.

e. Кредитные риски

Оцениваются, как низкие. Риски связаны с возможными финансовыми убытками вследствие невыполнения контрагентами своих обязательств при использовании постоплатной системы расчетов, а также в связи с предоставлением займов. Общество проводит следующие мероприятия для снижения рисков: 1) Анализ контрагентов на предмет платежеспособности и финансовой устойчивости при определении условий договоров; 2) Предоставление только краткосрочных займов и использование авансовой системы расчетов с Заказчиками; 3)Регулярный мониторинг финансового состояния основных дебиторов; 3) Мониторинг динамики дебиторской задолженности и отслеживание сроков погашения.

f. Риски ликвидности

Оцениваются, как низкие. Риски ликвидности связаны с возможностями общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства. Общество проводит следующие мероприятия для снижения рисков: 1) Регулярное планирование денежных потоков; 2) Повышение ликвидности путем использования только краткосрочных депозитов, выдачи только краткосрочных займов и сокращение отсрочек платежей для клиентов.

g. Репутационные риски

Оцениваются, как низкие. Риски связаны с возможными убытками в результате сужения клиентской базы вследствие формирования в обществе негативного представления об организации, качестве оказываемых услуг или характере деятельности в целом. Общество заботится о своей деловой репутации и стремится поддерживать имидж надежной, открытой компании, заслуживающей доверия партнеров и обеспечивающий надлежащие качество производимой продукции.

Генеральный директор Сокольская Ирина Сергеевна

18 марта 2024 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ОГРН 1207700169269 "ПЛАТФОРМА ТЕХНОЛОГИИ" ИНН 9731064013 * МОСКВА *