

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год ООО "АРКА Текнолоджиз"
(тыс. руб.)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г. ¹	38966	(36104)	2713	(-)	-	(2410)	-	-	-	41679	(38514)
	5110	за 20 22 г. ²	36370	(33005)	2596	(-)	-	(3099)	-	-	-	38966	(36104)
в том числе: программы для ЭВМ	5101	за 20 23 г. ¹	36769	(33907)	2713	(-)	-	(2410)	-	-	-	39482	(36317)
	5111	за 20 22 г. ²	34173	(30808)	2596	(-)	-	(3099)	-	-	-	36769	(33907)
права по авторским договорам	5102	за 20 23 г. ¹	1959	(1959)	0	(-)	-	(0)	-	-	-	1959	(1959)
	5112	за 20 22 г. ²	1959	(1959)	0	(-)	-	(0)	-	-	-	1959	(1959)
товарные знаки	5103	за 21 23 г. ¹	238	(238)	-	(-)	-	(0)	-	-	-	238	(238)
	5113	за 20 22 г. ²	238	(238)	-	-	-	(0)	-	-	-	238	(238)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Всего	5120	39035	36322	33725
в том числе: программы для ЭВМ	5121	39035	36322	33725

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Всего	5130	36 369	33468	29141
в том числе: <i>программы для ЭВМ</i>	5131	34172	31271	26944

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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	5160	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: <i>товарные знаки</i>	5181	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5191	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
<i>программы для ЭВМ</i>	5182	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5192	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	-	-
<i>прочие нематериальные активы</i>	5183	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5193	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-

0710005 с. 4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>23</u> г. ¹	292412	(162943)	32368	(0)	0	(34734)	-	-	324780	(197677)
	5210	за 20 <u>22</u> г. ²	210693	(114183)	84087	(2368)	957	(49717)	-	-	292412	(162943)
в том числе: здания	5201	за 20 <u>23</u> г. ¹	77775	(32728)	0	(0)	0	(2586)	-	-	77775	(35314)
	5211	за 20 <u>22</u> г. ²	77775	(30141)	2368	(2368)	957	(3544)	-	-	77775	(32728)
машины и оборудование	5202	за 20 <u>23</u> г. ¹	214637	(130215)	32368	(0)	0	(32148)	-	-	247005	(162363)
	5212	за 20 <u>22</u> г. ²	132918	84042	81719	(0)	0	(46173)	-	-	214637	(130215)
производственный инвентарь	5203	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	-	-	0	(0)
	5213	за 20 <u>22</u> г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	-	-	0	(0)
офисное оборудование	5204	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	(0)	0	(-)	-	(0)	-	-	0	(0)
	5214	за 20 <u>22</u> г. ²	0	(0)	0	(-)	-	(0)	-	-	0	(0)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

0710005 с. 5

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 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. ¹	За 20 <u>22</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1416	29030
в том числе: <i>оборудование</i>	5261	1416	29030
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
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	15156	14299	11773
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	-	-	-

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 корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: акции	5302	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5312	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
вклады в уставные капиталы других организаций	5303	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5313	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>23</u> г. ¹	399500	-	5828031	(5658562)	-	32741	-	601710	-
	5315	за 20 <u>22</u> г. ²	686925	-	18211560	(18596158)	-	97173	-	399500	-
в том числе: предоставленные займы	5306	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5316	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
депозитные вклады	5307	за 20 <u>23</u> г. ¹	399500	-	5828031	(5658562)	-	32741	-	601710	-
	5317	за 20 <u>22</u> г. ²	686925	-	18211560	(18596158)	-	97173	-	399500	-
ценные бумаги других организаций	5308	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5318	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>23</u> г. ¹	399500	-	5828031	(5658562)	-	32741	-	601710	-
	5310	за 20 <u>22</u> г. ²	686925	-	18211560	(18596158)	-	(0)	-	399500	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u> </u> На 31 декабря 20 <u> </u> 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 <u> </u> 22 г. ²	На 31 декабря 20 <u> </u> 21 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	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		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u> </u> 23 г. ¹	22336	(-)	60432	(64509)	-	-	х	18259	(-)
	5420	за 20 <u> </u> 22 г. ²	32034	(-)	80734	(90432)	-	-	х	22336	(-)
в том числе: материалы	5401	за 20 <u> </u> 23 г. ¹	4850	(-)	36189	(34911)	-	-	220	6348	(-)
	5421	за 20 <u> </u> 22 г. ²	2208	(-)	59293	(57186)	-	-	535	4850	(-)
товары	5402	за 20 <u> </u> 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5422	за 20 <u> </u> 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
расходы будущих периодов	5403	за 20 <u> </u> 23 г. ¹	17486	(-)	24243	(29598)	-	-	(220)	11911	(-)
	5423	за 20 <u> </u> 22 г. ²	29826	(-)	21441	(33246)	-	-	(535)	17486	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u> </u> На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^б	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^б	погашение	списание на финансовый результат ^б	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>23</u> г. ¹	1996	(-)	6100	-	(-)	(-)	-	(579)	3467	(-)
	5521	за 20 <u>22</u> г. ²	1667	(-)	2800	-	(-)	(-)	-	(517)	1996	(-)
в том числе: ссуды работникам		за 20 <u>23</u> г. ¹	1996	(-)	6100	-	(4050)	(-)	-	(579)	3467	(-)
		за 20 <u>22</u> г. ²	1667	(-)	2800	-	(1954)	(-)	-	(517)	1996	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>23</u> г. ¹	127042	(1031)	130 816	-	(127 090)	(98)	-	579	131249	(1265)
	5530	за 20 <u>22</u> г. ²	171573	(1447)	126140	-	(170 843)	(345)	-	517	127042	(1031)
в том числе: поставщики	5511	за 20 <u>23</u> г. ¹	17228	(-)	9921	-	(16363)	(-)	-	-	10786	(-)
	5531	за 20 <u>22</u> г. ²	13826	(-)	16058	-	(12656)	(-)	-	-	17228	(-)
покупатели и заказчики	5512	за 20 <u>23</u> г. ¹	106751	(1031)	116660	-	(106805)	(-)	-	-	116606	(1265)
	5532	за 20 <u>22</u> г. ²	147910	(1447)	107531	-	(148690)	(-)	-	-	106751	(1031)
расчеты с бюджетом	5513	за 20 <u>23</u> г. ¹	159	(-)	193	-	(159)	(-)	-	-	193	(-)
	5533	за 20 <u>22</u> г. ²	3929	(-)	160	-	(3930)	(-)	-	-	159	(-)
расчеты с гос. внебюджетными фондами	5514	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	5534	за 20 <u>22</u> г. ²	1	(-)	-	-	(1)	(-)	-	-	-	(-)
ссуды работникам	5515	за 20 <u>23</u> г. ¹	517	(-)	124	-	(-)	(-)	-	579	1220	(-)
	5535	за 20 <u>22</u> г. ²	650	(-)	-	-	(650)	(-)	-	517	517	(-)
прочая	5516	за 20 <u>23</u> г. ¹	2387	(-)	3918	-	(3763)	(98)	-	-	2444	(-)
	5536	за 20 <u>22</u> г. ²	5257	(-)	2391	-	(4916)	(345)	-	-	2387	(-)
Итого	5500	за 20 <u>23</u> г. ¹	129038	(1031)	136 916	-	(127 090)	(98)	-	x	134716	(1265)
	5520	за 20 <u>22</u> г. ¹	173240	(1447)	128940	-	(170843)	(345)	-	x	129038	(1031)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1265	-	1031	-	1447	
в том числе: поставщики	5541	-	-	-	-	-	
покупатели и заказчики	5542	1265	-	1031	-	1447	
прочие	5543	-	-	-	-	-	

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 долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе: кредиты, полученные (с учетом процентов)	5552	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5572	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>23</u> г. ¹	52405	64168	-	(6771)	(-)	-	64168
	5580	за 20 <u>22</u> г. ²	57120	52651	-	(57366)	(-)	-	52405
в том числе: поставщики	5561	за 20 <u>23</u> г. ¹	3602	8249	-	(3602)	(-)	-	8249
	5581	за 20 <u>22</u> г. ²	2814	3633	-	(2845)	(-)	-	3602
покупатели	5562	за 20 <u>23</u> г. ²	3169	1222	-	(3169)	(-)	-	1222
	5582	за 20 <u>22</u> г. ²	1363	3384	-	(1578)	(-)	-	3169
расчеты с бюджетом	5563	за 20 <u>23</u> г. ¹	45634	54697	-	(45634)	(-)	-	54697
	5583	за 20 <u>22</u> г. ²	52943	45634	-	(52943)	(-)	-	45634
прочая	5564	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5584	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Итого	5550	за 20 <u>23</u> г. ¹	52405	64168	-	(6771)	(-)	x	64168
	5570	за 20 <u>22</u> г. ²	57120	52651	-	(57366)	(-)	x	52405

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>На 31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Всего	5590	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. ¹	За 20 <u>22</u> г. ²
Материальные затраты	5610	59 798	67 631
Расходы на оплату труда	5620	656 002	569 371
Отчисления на социальные нужды	5630	26 269	20 887
Амортизация	5640	63 511	51 771
Прочие затраты	5650	54 542	49 474
Итого по элементам	5660	860 122	759 134
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	860122	759634

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	58529	68991	(57375)	(-)	70145
в том числе: <i>резервы по отпускам</i>		58529	68991	(57375)	(-)	70145
<i>(вид оценочного обязательства)</i>		-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 23</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 22</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 21</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: <i>(вид)</i>		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: <i>(вид)</i>		-	-	-
и т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

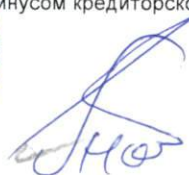
Наименование показателя		Код	За 20 <u>23</u> г. ¹		За 20 <u>22</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 <u>23</u> г. ¹	5910	-	-	(-)	-
	20 <u>22</u> г. ²	5920	-	-	(-)	-
в том числе:						
(наименование цели)						
	20 <u>23</u> г. ¹		-	-	(-)	-
	20 <u>22</u> г. ²		-	-	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

25 марта 2024 г.

Генеральный директор



Р.Н.Анохин

Главный бухгалтер



С.М.Тесленко

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2023 год

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «АРКА ТЕКНОЛОДЖИЗ». Сокращенное наименование: ООО "АРКА Текнолоджиз"

Далее по тексту – Общество.

1.2. Место нахождения: 630007, г. Новосибирск, ул. Коммунистическая, зд.2, этаж 6

Фактический адрес: 630007, г. Новосибирск, ул. Коммунистическая, зд.2, этаж 6

1.3. Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 8 февраля 1998 г. N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Дата государственной регистрации "19" января 2015 г.

ОГРН: 1155476002714.

ИНН: 5407198829.

КПП: 540701001.

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 16 по Новосибирской области.

Свидетельство 54 № 004917752 от 20.01.15 г.

1.4. ООО "АРКА Текнолоджиз" создано путем реорганизации в форме преобразования ЗАО «АРКА Текнолоджиз» на основании решения внеочередного общего собрания акционеров ЗАО «АРКА Текнолоджиз» (Протокол №24 от 14 июля 2014 г.). Необходимость такой реорганизации предусмотрена Федеральным законом «Об акционерных обществах».

1.5. По состоянию на 31.12.2023 уставный капитал ООО «АРКА Текнолоджиз» составляет 1 000,0 тыс. руб. и оплачен полностью.

Государственной доли в уставном капитале нет.

На 31.12.2023 единственным участником Общества являются АО «АРКА ХОЛДИНГС». АО «АРКА ХОЛДИНГС» является субъектом малого предпринимательства.

1.6. Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2023 составляет 235 человек.

Предприятие является субъектом среднего предпринимательства в соответствии со ст.4 Федерального Закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ.

1.7. Общество аккредитовано в области информационных технологий (запись в реестре аккредитованных организация, осуществляющих деятельность в области информационных технологий от 11.02.2015 № 609). В связи с этим в 2023 году:

- Общество использовало пониженные тарифы страховых взносов в ПФ РФ, ФСС и ФОМС в соответствии с подпунктом 3 пункта 1 статьи 427 Налогового кодекса РФ, так как были соблюдены условия применения пониженных тарифов, перечисленные в пункте 5 статьи 427 Налогового кодекса РФ;

- Общество применяло налоговую ставку по налогу на прибыль в размере 0 процентов, установленную пунктом 1.15 статьи 284 Налогового кодекса РФ, подлежащей зачислению в бюджет субъекта Российской Федерации в

размере 0%, так как были соблюдены условия ее применения, перечисленные в пункте 1.15 статьи 284 Налогового кодекса РФ;

- Обществом была применена налоговая льготы по налогу на имущество организаций, установленная пунктом 15 статьи 8.11 Законом Новосибирской области от 16.10.2003 N 142-ОЗ (ред. от 21.12.2022) "О налогах и особенностях налогообложения отдельных категорий налогоплательщиков в Новосибирской области", так как были соблюдены условия ее применения. Правомочность использования льготы по налогу на имущество организаций в отношении имущества, данный налог по которому рассчитывается из его кадастровой стоимости, подтверждена Уведомлением МФНС № 22 по Новосибирской области о предоставлении налоговой льготы на имущество организаций от 01.03.2023 № 58165123.

1.8. На основании Приказа № 3-ИНВ от 25.12.2023 проведена инвентаризация нематериальных активов, основных средств, дебиторской и кредиторской задолженностей, денежных документов, ТМЦ, финансовых вложений, расходов будущих периодов. По результатам инвентаризации расхождений с данными бухгалтерского учета нет.

1.9. Бухгалтерская отчетность за 2023 од составлена в соответствии с требованиями Законодательства Российской Федерации.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией в составе 7 человек с использованием программы 1-С.

2.1.2. Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный приказом Минфина от 17.09.2020 № 204н.

2.1.3. Первоначальная стоимость основных средств и нематериальных активов погашается линейным способом. Срок полезного использования по основным средствам определяется, в первую очередь, на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

2.1.4. Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 500 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты одновременно при передаче в эксплуатацию.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом за плату, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на приобретение основных средств.

По состоянию на отчетную дату обесценение основных средств не выявлено.

2.1.5. Общество не создает резерва на ремонт ОС, расходы на ремонт основных средств включаются в состав расходов по обычным видам деятельности отчетного периода.

2.1.6. Материально-производственные запасы («МПЗ») принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При списании оценка МПЗ производится по фактической цене приобретения.

2.1.7. В связи с наличием выручки от предоставления прав на программы для ЭВМ и их сопровождения нерезидентам РФ, а также от предоставления прав на программы для ЭВМ резидентам РФ на основании лицензионных договоров, Общество ведет отдельный учет НДС, предъявленного поставщиками.

2.1.8. Общество создает оценочные обязательства по оплате отпусков по каждому работнику с учетом суммы страховых взносов в бухгалтерском учете.

Просроченная дебиторская задолженность, обязательство по которой не обеспечено залогом, поручительством, банковской гарантией и удержанием имущества должника, а также иными способами, предусмотренными законом или договором, признается сомнительной.

Общество создает резерв по сомнительным долгам.

2.1.9. Оценка акций, не обращающихся на организованном рынке, при их выбытии производится по первоначальной стоимости единицы учета.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.1.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.

2.1.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется фактическая цена приобретения.

2.1.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется, в первую очередь, на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 в текущей редакции.

2.1.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.1.5. Амортизируемое имущество стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.6. В связи с наличием выручки от предоставления прав на программы для ЭВМ и их сопровождения нерезидентам РФ, а также от предоставления прав на программы для ЭВМ резидентам РФ на основании лицензионных договоров, Общество ведет раздельный учет НДС, предъявленного поставщиками.

2.1.7. Общество не создает резерв по сомнительным долгам и резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам.

3. **Финансово-хозяйственная деятельность Общества**

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

3.1.1. Основным видом деятельности Общества является разработка программного обеспечения (для систем интернет-трейдинга) и консультирование в этой области. Доля выручки от основного вида деятельности в общей сумме выручки составляет более 90%.

Общая выручка за 2023 год от реализации работ, услуг, передачи имущественных прав составила 1 327 068 тыс. рублей (без учета НДС). Валовая прибыль равна 466 946 тыс. рублей.

3.1.2. Другие виды деятельности: в 2023 году Общество размещало свободные средства на депозитах в банках.

Прочие доходы в 2023 году, всего – 209 246 тыс.руб.,

в т.ч.:

проценты по депозитам – 53 068 тыс.руб.

положительные курсовые разницы от пересчета активов и обязательств, выраженных в валюте, – 129 786 тыс.руб.

3.1.3. Прочие расходы в 2023 году, всего – 66 758 тыс.руб..

в т.ч.:

Отрицательные курсовые разницы от пересчета активов и обязательств, выраженных в валюте, – 50 633 тыс.руб.

3.1.4. Сумма чистой прибыли за 2023 год – 609 434 тыс. руб.

4. Социальные показатели

4.1. Среднесписочная численность – 235 чел.

4.2. Расходы на оплату труда – 656 002 тыс.руб.

4.3. Взносы на обязательное пенсионное, медицинское и социальное страхование – 26 269 тыс.руб.

4.4. Вознаграждение основному управленческому персоналу выплачивалось в 2023 году только в соответствии с условиями трудовых договоров и составило 49 977 тыс.руб.

5. Сведения о собственном капитале

Сумма чистых активов на 31.12.2023 – 957 999 тыс. руб.

Уставный капитал – 1 000 тыс. руб.

В 2023 году было принято решение о выплате дивидендов за 2022 год и прошлые годы в размере 500 000 тыс.руб. (Решение № 3 заседания совета директоров единственного участника - АО «АРКА ХОЛДИНГС» от 28.04.23).

6. Информация о связанных сторонах

На отчетную дату Общество не является участником/акционером других обществ.

Информация о связанных сторонах раскрывается в ограниченном объеме на основании пункта 16 ПБУ11/2008.

Операций с зависимыми обществами (договор аренды):

Сальдо на 31.12.2022 – 1 318 тыс.руб.

Обороты по дебету – 15 241 тыс.руб.

Обороты по кредиту – 16 484 тыс.руб.

Сальдо на 31.12.2023 – 75 тыс.руб.

Бенефициарный владелец – Кравченко Наталия Александровна. В течение 2023 года была выплачена заработная плата в рамках трудовых отношений.

7. События после отчетной даты

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

Оценить риски, связанные с недружественными действиями иностранных государств, выражающихся, в том числе, во введении политических и экономических санкций в отношении Российской Федерации и российских юридических лиц, не представляется возможным.

8. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения, что Общество осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

У руководства Общества нет намерения его ликвидировать и прекратить его деятельность.

9. Условные обязательства

Условные обязательства и условные активы на конец 2023 года отсутствуют.

10. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В 2023 году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Генеральный директор

Р.Н. Анохин

Главный бухгалтер

С.М. Тесленко

