

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	919 144	(99 865)	824 606	3 479	(65 919)	-	-	1 729 673	(162 304)
	5110	за 2022г.	462 342	(46 015)	456 802	-	(53 850)	-	-	919 144	(99 865)
в том числе:											
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	628 225	(99 865)	338 323	3 479	(65 919)	-	-	952 471	(162 304)
	5111	за 2022г.	462 342	(46 015)	165 883	-	(53 850)	-	-	628 225	(99 865)
Доработка/модернизация нематериальных активов	5102	за 2023г.	290 919	-	486 283	-	-	-	-	777 202	-
	5112	за 2022г.	-	-	290 919	-	-	-	-	290 919	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	262 961	85 520	(340 619)	7 862	7 862
	5190	за 2022г.	271 016	159 560	(167 614)	262 961	262 961
в том числе:	5181	за 2023г.	207 893	8 045	(215 938)	-	-
	5191	за 2022г.	180 861	27 032	-	207 893	207 893
2023 СЭТП	5182	за 2023г.	15 670	7 728	(23 398)	-	-
	5192	за 2022г.	-	15 670	-	15 670	15 670
2023 Управление договорной деятельностью (IPM)	5183	за 2023г.	39 398	59 589	(98 987)	-	-
	5193	за 2022г.	-	39 398	-	39 398	39 398
2023 Модуль 1С Финансы	5184	за 2023г.	-	2 296	(2 296)	-	-
	5194	за 2022г.	-	-	-	-	-
КУД до 31.12.2024	5185	за 2023г.	-	7 862	-	7 862	7 862
	5195	за 2022г.	-	-	-	-	-
2022 Коммерческая ЭТП Свид. № 2022668527 от 07.10.2022	5186	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2022г.	88 424	21 189	(109 613)	-	-
2022 Промышленный маркет плейс Ценза Свид. № 2023616214 от 23.03.2023	5187	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2022г.	-	19 281	(19 281)	-	-
2022 Электронная комиссия Свид. № 2023610020 от 09.01.2023	5188	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5198	за 2022г.	-	18 915	(18 915)	-	-
2022 Модуль АС Недропользования	5189	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5199	за 2022г.	-	18 074	(18 074)	-	-
ЕЛК 2.0		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	1 731	-	(1 731)	-	-



Константинов Михаил

Юрьевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

15 февраля 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	1 546 400	(227 731)	119 926	(132 252)	18 152	(164 790)	-	-	-	1 534 073	(374 369)
	5210	за 2022г.	1 477 710	(68 044)	72 200	(3 511)	2 031	(161 718)	-	-	-	1 546 399	(227 731)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	213 439	(97 525)	17 015	(599)	599	(38 127)	-	-	-	229 855	(135 053)
	5211	за 2022г.	191 253	(66 690)	24 516	(2 330)	927	(31 762)	-	-	-	213 439	(97 525)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	912	(418)	5 179	-	-	(574)	-	-	-	6 091	(992)
	5212	за 2022г.	2 042	(1 306)	-	(1 130)	1 055	(166)	-	-	-	912	(418)
ППА	5203	за 2023г.	867 890	(86 789)	97 733	(131 653)	17 554	(79 655)	-	-	-	833 969	(148 890)
	5213	за 2022г.	867 890	-	-	-	-	(86 789)	-	-	-	867 890	(86 789)
Другие виды основных средств	5204	за 2023г.	464 159	(42 999)	-	-	-	(46 435)	-	-	-	464 159	(89 434)
	5214	за 2022г.	416 475	-	47 683	-	-	(42 999)	-	-	-	464 159	(42 999)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2022г.	49	(47)	-	(49)	49	(2)	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	13 871	(3 665)	-	(10 696)	4 228	(2 114)	-	-	-	3 175	(1 551)
	5230	за 2022г.	13 871	(1 208)	-	-	-	(2 457)	-	-	-	13 871	(3 665)
Машины и оборудование (кроме офисного), сданные в аренду	5221	за 2023г.	13 871	(3 665)	-	(10 696)	4 228	(2 114)	-	-	-	3 175	(1 551)
	5231	за 2022г.	13 871	(1 208)	-	-	-	(2 457)	-	-	-	13 871	(3 665)

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.	-	-	-	-	
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
		в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
		в том числе:			
	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	428 315	428 315	428 315
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2	2	764 904
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель
 Константин Михайл
 Юрьевич
 (расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	200 533	(505)	-	-	-	-	-	-	200 533	(505)
	5311	за 2022г.	200 533	(505)	-	-	-	-	-	-	200 533	(505)
в том числе:												
Паи, вклады в УК и в имущество организаций	5302	за 2023г.	200 533	(505)	-	-	-	-	-	-	200 533	(505)
	5312	за 2022г.	200 533	(505)	-	-	-	-	-	-	200 533	(505)
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2023г.	200 533	(505)	-	-	-	-	-	-	200 533	(505)
	5310	за 2022г.	200 533	(505)	-	-	-	-	-	-	200 533	(505)

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



Руководитель _____ Константин Юрьевич
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2023г.	4 377	-	4 377	50 384	(54 446)	-	X	315	-	315
	5420	за 2022г.	-	-	-	61 891	(57 514)	-	X	4 377	-	4 377
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	50 384	(50 384)	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	56 846	(56 846)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	4 377	-	4 377	-	(4 062)	-	-	315	-	315
	5423	за 2022г.	-	-	-	5 045	(668)	-	-	4 377	-	4 377
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Константинов Михаил
Юрьевич
(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	5510	за 2023г.	298 071	(1 509)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	354 598	(35)
5530	за 2022г.	220 133	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	298 021	(1 509)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	77 257	(1 509)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	145 006	(35)
	5531	за 2022г.	92 992	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77 257	(1 509)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	115 365	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 639	-
	5532	за 2022г.	44 650	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	115 365	-
Прочая	5513	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2023г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31 526	-
	5534	за 2022г.	649	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты по социальному страхованию	5515	за 2023г.	57	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	115	-
	5535	за 2022г.	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57	-
Расчеты с подотчетными лицами	5516	за 2023г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73	-
	5536	за 2022г.	33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5517	за 2023г.	102 834	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	159 013	-
	5537	за 2022г.	79 353	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	102 834	-
Добровольное страхование (ДМС)	5518	за 2023г.	1 616	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 967	-
	5538	за 2022г.	1 425	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 616	-
Добровольное страхование (Страхование на случай смерти и утраты трудоспособности)	5519	за 2023г.	860	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 259	-
	5539	за 2022г.	926	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	860	-
Итого	5500	за 2023г.	298 071	(1 509)	-	-	-	-	-	-	-	-	X	354 598	(35)
	5520	за 2022г.	220 133	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	298 021	(1 509)

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	35	-	1 509	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	35	-	1 509	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Выбыло			Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	3 346 960	-	-	-	-	-	-	-	-	6 386 705
	5580	за 2022г.	2 648 448	-	-	-	-	-	-	-	-	3 346 960
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	88 573	-	-	-	-	-	-	-	-	79 675
	5581	за 2022г.	54 865	-	-	-	-	-	-	-	-	88 573
авансы полученные	5562	за 2023г.	146 963	-	-	-	-	-	-	-	-	144 635
	5582	за 2022г.	133 667	-	-	-	-	-	-	-	-	146 963
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	125 591	-	-	-	-	-	-	-	-	135 782
	5583	за 2022г.	125 444	-	-	-	-	-	-	-	-	125 591
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	за 2023г.	36 422	-	-	-	-	-	-	-	-	30 413
	5587	за 2022г.	24 659	-	-	-	-	-	-	-	-	36 422
расчеты по обеспечительным платежам	5568	за 2023г.	2 949 411	-	-	-	-	-	-	-	-	5 996 200
	5588	за 2022г.	2 309 810	-	-	-	-	-	-	-	-	2 949 411
расчеты с подотчетными лицами	5569	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5589	за 2022г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Константиннов Михаил Юрьевич
 (расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	832 948	489 187
Расходы на оплату труда	5620	839 974	729 088
Отчисления на социальные нужды	5630	206 364	176 464
Амортизация	5640	228 112	215 568
Прочие затраты	5650	26 979	36 982
Итого по элементам	5660	2 134 377	1 647 289
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 134 377	1 647 289

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



Руководитель
Койстантинов Михаил
Юрьевич
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	149 472	124 525	(91 960)	-	182 037
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работников в части вознаграждения	5701	117 648	96 164	(70 630)	-	143 182
Оценочные обязательства по вознаграждениям работников в части страховых взносов	5702	31 824	28 361	(21 330)	-	38 855



Константинов Михаил
Юрьевич
(расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Константинов Михаил
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Электронная торговая площадка ГПБ» (ООО ЭТП ГПБ) (далее – «Общество») зарегистрировано 23 июня 2004 г. (до 12.07.2012 года Общество имело наименование ООО «Амарант»).

Основным видом деятельности Общества согласно учредительным документам, является деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов, а именно деятельность в качестве оператора электронной торговой площадки.

В 2018 году Общество включено в перечень операторов электронных площадок в соответствии с Федеральным законом «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» от 05.04.2013 N 44-ФЗ на основании Распоряжения Правительства РФ от 12 июля 2018 г. № 1447-р.

Общество зарегистрировано по адресу: 117342, г. Москва, ул. Миклухо-Маклая, д.40, подвал, помещение I, комната 25.

Единоличными исполнительными органами Общества в 2023 году являлись:

- Генеральный директор Константинов Михаил Юрьевич;
- Директор Гончаров-Новиков Дмитрий Александрович.

Приказом № 2 от 18 марта 2013 года на должность Главного бухгалтера назначена Батурина Наталия Александровна.

Ревизором Общества является заместитель начальника Управления аудита дочерних структур Департамента внутреннего аудита Банка ГПБ (АО) Ершова Е.М.

Обществом созданы и зарегистрированы в установленном порядке следующие обособленные подразделения:

№ п/п	Обособленное подразделение	Местонахождение	дата регистрации	Численность сотрудников, чел.	
				на 31.12.2023	на 31.12.2022
1	Обособленное подразделение в городе Чебоксары «Маркетинговый центр»	428000, Чувашская Республика – Чувашия, город Чебоксары, улица Ярославская, дом 74	18.05.2015	93	92
2	Обособленное подразделение в г. Нижний Новгород	603000 г. Нижний Новгород, Холодный пер., 10А, пом. 28	01.04.2019	18	17
3	Обособленное подразделение в г. Санкт-Петербург	191186, г. Санкт-Петербург, ул. Малая Конюшенная, д.1-3, лит. А, пом. 10Н	01.10.2019	10	5
4	Обособленное подразделение в п. Развилка МО	142717, Московская область, п. Развилка	01.09.2022	8	4
5	Обособленное подразделение в г. Барнаул	656015, Алтайский край, г. Барнаул, ул. Привокзальная, 11, пом. 1.	01.10.2022	6	7
6	Обособленное подразделение в г. Благовещенск	675000, Амурская область, г. Благовещенск, ул. Зейская, д.136.	01.10.2022	2	2
7	Обособленное подразделение в г. Иркутск	664025, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Марата, д. 28.	01.10.2022	2	2
8	Обособленное подразделение в г. Ростов на Дону	344022, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. Большая Садовая, д. 162/70, этаж 8 пом. 2.	01.10.2022	5	6
ИТОГО:			X	144	135

Обособленные подразделения не являются самостоятельными юридическими лицами, филиалами или представительствами Общества, не имеют самостоятельного баланса, не имеют расчетного и иных счетов в банках.

Среднесписочная численность работников Общества составила 335 и 257 человек на 31 декабря 2023 и 31 декабря 2022 года соответственно.

2. Характеристика деятельности Общества

В отчетном периоде основной деятельностью Общества являлась деятельность по оказанию услуг оператора электронной торговой площадки.

В 2022 и 2023 году Обществом активно велась работа по поиску и привлечению к торгам потенциальных клиентов, разрабатывались новые сервисы для привлечения новых клиентов и для расширения зоны взаимодействия с существующими.

3. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Согласно положениям учетной политики к доходам по обычным видам деятельности Общества относится выручка от создания и использования баз данных и информационных ресурсов. Кроме того, к доходам по обычным видам деятельности относятся доходы, полученные в рамках агентских договоров с удостоверяющими центрами, а также доходы от продажи тарифов, утвержденных регламентом ООО ЭТП ГПБ. Соответствующие расходы по данным видам деятельности считаются расходами по обычным видам деятельности.

К прочим доходам Общества относятся начисленные к получению проценты в рамках сделок по минимальному неснижаемому остатку на р/счете (сделки МНО), и отражаются в составе процентов к получению и начисляются в тех периодах, к которым относятся данные начисления. К прочим доходам так же относятся средства, полученные по договорам возмездного оказания услуг, услуги учебного центра, а также доходы по агентским договорам со страховыми компаниями.

К прочим расходам относятся: расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями и иные расходы.

Операции по купле-продаже валюты в отчетном периоде производились через Банк ГПБ (АО), с целью дальнейшего перечисления иностранным поставщикам услуг, либо для зачисления на расчетный счет в форме валютной выручки.

Бухгалтерская отчетность ООО ЭТП ГПБ утверждается на общем собрании участников общества.

4. Изменения в учетной политике

В связи с применением с 01 января 2022 года Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н в учетную политику внесены следующие изменения: в бухгалтерском учете установлен стоимостной лимит для основных средств в размере 100 тыс. руб.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 № 208н, в учетной политике Общества с 2022 года закреплены положения, определяющие порядок учета аренды у арендатора.

В учетную политику в 2023 году существенных изменений не вносилось.

Внесение изменений в учетную политику общества на 2024 способных повлиять на методы ведения учета не планируется.

5. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, принятые к учету в установленном порядке.

Наиболее значительную часть основных средств составляет высокотехнологическое компьютерное и коммуникационное оборудование. Начисление амортизации по амортизируемому имуществу проводилось линейным методом.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 100 тыс. руб. (включительно) за единицу, отражаются в составе запасов. В целях обеспечения сохранности указанных объектов, организован контроль за их движением на забалансовом счете.

6. Незавершенное производство

На отчетную дату Общество не имеет незавершенного производства.

7. Нематериальные активы

Под объектом учета нематериальных активов понимаются исключительные права на программное обеспечение, созданное силами Общества. Первоначальная стоимость нематериального актива подлежит амортизации линейным способом.

Стоимость нематериальных активов составила 1 575 231 тыс. руб. и 1 082 241 тыс. руб. на 31 декабря 2023 и 31 декабря 2022 соответственно, что отражено по строке 1110 Бухгалтерского баланса.

8. Финансовые вложения

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

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

Информация о финансовых вложениях в дочерние и зависимые общества отражена по строке 1170 бухгалтерского баланса.

Финансовые вложения	Сумма, тыс. руб.		Доля владения, %	
	на 31 декабря 2023	на 31 декабря 2022	на 31 декабря 2023	на 31 декабря 2022
Вклад в уставный капитал ООО «ГАЗПРОМ ЦПС» ИНН 5003029060	5	5	25	25
Вклад в уставный капитал ООО «ТРЕНД» ИНН 7727569226	3	3	30	30
Вклад в имущество АО «ЦИФРОВЫЕ ЗАКУПОЧНЫЕ СЕРВИСЫ» ИНН 9706009675	200 000	200 000	-	-
Вклад в уставный капитал АО «ЦИФРОВЫЕ ЗАКУПОЧНЫЕ СЕРВИСЫ» ИНН 9706009675	5	5	50	50
Вклад в уставный капитал ООО «ЭТП ГПБ КОНСАЛТИНГ» ИНН 7728356929	10	10	0,000260322	0,000260322
Вклад в уставный капитал АО «ЛАБОРАТОРИЯ ЦИФРОВОГО РАЗВИТИЯ» ИНН 9731063700	510	510	51	51
ИТОГО:	200 533	200 533	X	X

9. Прочие оборотные и внеоборотные активы

По строке 1190 Бухгалтерского баланса отражена сумма со сроком признания более 12 месяцев. По строке 12601 Бухгалтерского баланса отражена сумма со сроком признания менее 12 месяцев.

Значительную часть составляют права и лицензии (неисключительные) полученные за пользование программным обеспечением.

Вид актива	Сумма, тыс. руб.	
	за 2023 год	за 2022 год
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190)	75 281	389 863
Прочие оборотные активы (стр. 12601)	30 839	68 833

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

В табличной форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представляется информация о кредиторской задолженности в табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности»

Дебиторская задолженность	Сумма, тыс. руб.	
	на 31 декабря 2023	на 31 декабря 2022
Задолженность покупателей и заказчиков всего, в т.ч.	144 971	75 748
за услуги оператора электронной торговой площадки	30 440	33 754
Задолженность по авансам выданным поставщикам и подрядчикам, в т.ч.	15 639	115 365
за услуги по разработке ПО	3 937	108 023
Прочая дебиторская задолженность, в т.ч.	193 953	105 399
обеспечительный платеж ФАС	100 000	50 000
ИТОГО:	354 563	296 512

Кредиторская задолженность	Сумма, тыс. руб.	
	на 31 декабря 2023	на 31 декабря 2022
Задолженность поставщиков и подрядчиков всего, в т.ч.	79 675	88 573
за услуги по разработке ПО	56 408	58 616
Задолженность по авансам полученным покупателям и заказчикам	144 635	146 963
Задолженность по обеспечительным платежам	5 996 200	2 949 411
Прочая кредиторская задолженность, в т.ч.	166 195	162 013
зadолженность по налогам и сборам	135 782	125 591
ИТОГО:	6 386 705	3 346 960

Просроченной кредиторской и дебиторской задолженности Общество на 31 декабря 2023 года и на 31 декабря 2022 года не имеет.

11. Денежные средства и денежные эквиваленты

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты (МНО) со сроком погашения три месяца или менее и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

Движение денежных потоков показаны развернуто в разрезе текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Показатели остатков денежных средств на отчетные даты соответствуют данным Бухгалтерского баланса.

В отчетном периоде остаток денежных средств и денежных эквивалентов, отраженный по строке 1250 Бухгалтерского баланса, составил:

Денежные средства и денежные эквиваленты	Сумма, тыс. руб.	
	на 31 декабря 2023	на 31 декабря 2022
Касса организации	-	-
Расчетные счета, в том числе:	7 258 599	3 956 502
<i>счет обеспечительных платежей</i>	6 532 419	3 427 496
Валютные счета	3 485	2 674
Банковские карты	854	646
Итого:	7 262 938	3 959 822

12. Капитал и резервы

Величина уставного капитала на 31 декабря 2023 года и на 31 декабря 2022 года составила 600 010 тыс. руб.

В 2022 г. в уставный капитал Общества было внесено 350 000 тыс. руб., что привело к перераспределению номинальных долей участников.

Наименование участника	Доля владения					
	на 31 декабря 2023		на 31 декабря 2022		на 31 декабря 2021	
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%
Банк ГПБ (АО) ИНН 7744001497	600 000	99,998333	600 000	99,998333	250 000	99,996
ООО «РОНЕКС» ИНН 7734512020	10	0,001667	10	0,001667	10	0,004
ИТОГО:	600 010	100	600 010	100	250 010	100

В Обществе создан резервный фонд величина которого отражена по строке 1360 Бухгалтерского баланса. Величина резервного фонда составила 30 001 тыс. руб. и 12 501 тыс. руб. на 31 декабря 2023 и 31 декабря 2022 года соответственно.

13. Кредиты и займы

В 2023 и 2022 гг. Общество не выдавало займы и не привлекало для своей деятельности кредитные (заемные) денежные средства.

14. Налогообложение

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Сумма постоянного налогового расхода (ПНР) составила:

Наименование	за 2023 год	за 2022 год
Сумма постоянных разниц, тыс. руб., в т.ч.	72 088	59 456
<i>расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд</i>	24 364	12 061
<i>списание НМА</i>	7 382	-
<i>расходы на рекламу</i>	16 760	3 608
<i>расходы на корпоративные мероприятия</i>	1 570	10 259
<i>материальная помощь</i>	2 150	1 784
Сумма постоянного налогового расхода (ПНР) 20%	14 262	11 891

Налог на прибыль, в том числе текущий и отложенный по строкам 2410, 2411 и 2412 Отчета о финансовых результатах, составил:

Наименование	Строка ОФР	на 31.12.2023, тыс. руб.	на 31.12.2022, тыс. руб.
Налог на прибыль, в том числе:	2410	(269 298)	(150 825)
- текущий налог на прибыль	2411	(280 924)	(178 263)
- отложенный налог на прибыль	2412	11 626	27 438

15. Выручка

Выручка от оказания услуг (или выполнения работ) и продажи товаров признается по мере оказания услуг покупателям (или отгрузки товаров) и предъявления им расчетных документов.

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Наименование дохода	Сумма, тыс. руб.	
	за 2023 год	за 2022 год
Выручка от оказания услуг оператора электронной торговой площадки	2 168 687	1 648 663
Выручка по агентским договорам	37 167	30 176
Выручка от услуг по разработке программного обеспечения	176 694	133 347
Выручка от продажи лицензии	2 769	31 517
Прочие доходы	291 605	161 494
Итого:	2 676 922	2 005 197

По строке 2300 Отчета о финансовых результатах, по итогам деятельности Общества в отчетном периоде получена прибыль в размере 1 183 215 тыс. руб. и 693 867 тыс. руб. в 2023 и 2022 гг. соответственно. В результате Обществом в отчетном периоде прибыль по строке 2400 Отчета о финансовых результатах составила 913 796 тыс. руб. и 543 042 тыс. руб. в 2023 и 2022 гг. соответственно.

16. Себестоимость продаж, коммерческие и управленческие расходы (строки 2120, 2210, 2220) Отчета о финансовых результатах)

В Обществе коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде.

Наименование статьи расхода	Сумма, тыс. руб.	
	за 2023 год	за 2022 год
Амортизация	101 945	85 779
Аренда	137 202	131 250
Оплата труда	743 810	652 462
Страховые взносы	199 333	153 964

Инфраструктура ИКТ, в т.ч. техническое оборудование для организации рабочей среды	115 272	84 751
Командировочные расходы	28 511	19 890
Представительские мероприятия	39 489	21 343
Расходы на персонал	8 587	8 236
Расходы на поддержание автоматизированных систем ЭТП	44 672	51 120
Расходы на сопровождение проектов	396 133	142 690
Расходы на сопровождение и разработку стороннего ПО	-	5 152
Расходы на формирование и нормализацию справочников	35 047	41 536
Расходы офиса	24 632	28 752
Резервы по отпускам	124 525	99 126
Реклама	48 133	27 408
Страхование	10 336	9 389
Услуги связи	23 627	19 443
Прочие расходы	53 123	64 995
ИТОГО:	2 134 377	1 647 288

17. Прочие доходы и расходы

Статья	Сумма, тыс. руб.			
	за 2023 год		за 2022 год	
	Расходы	Доходы	Расходы	Доходы
Агентские договоры СК	-	78 638	-	66 433
Госпошлина	102	6	77	-
Доходы (расходы), связанные с продажей валюты	-	-	351	-
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	44	262	926	1 125
Доходы от долевого участия (дивиденды)	-	93 568	0	6 265
Компенсация за задержку зарплаты	3	-	2	-
Изменение стоимости предметов аренды	-	9 233	-	-
Курсовые разницы	365	1 195	-	2 080
Обучение ФЛ, не являющихся работниками организации	540	-	443	-
Переуступка долга	2	-	-	-
Получены % за размещение денежных средств (МНО)	-	586 950	-	362 035
Предоставление в аренду имущества	-	1 112	-	353
Прочие внереализационные доходы (расходы)	13 739	752	5 752	263
Процентные расходы	101 395	-	108 868	-
Расходы на услуги банков	1 366	-	1 178	-
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	24 729	-	21 596	-

Резервы по сомнительным долгам	-	805	1 509	-
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	4 598	26 720	5 324	45 725
Доходы от учебного центра ЭТП ГПБ	-	596	-	-
Штрафы, пени и неустойки	1 695	10	2 294	-
Списание НМА	10 598	-	-	-
ИТОГО:	159 176	799 847	148 320	484 279

18. Связанные стороны

Все операции со связанными сторонами по оказанию услуг, выполнению работ, продаже товаров осуществлялись на обычных договорных условиях.

Константинов Михаил Юрьевич является Генеральным директором ООО ЭТП ГПБ и ООО «ЭТП ГПБ Консалтинг».

Вознаграждение Единоличному исполнительному органу

Должность	ФИО	Сумма вознаграждения, в т.ч. НДФЛ	
		за 2023 год	за 2022 год
Генеральный директор	Константинов М.Ю.	18 527	33 960
Директор	Гончаров-Новиков Д.А.	14 713	3 998

В соответствие с российским законодательством Общество исчисляло страховые взносы на ОПС, ОМС, ОСС и НС исходя из величины выплат и вознаграждений работникам, включая вознаграждения Единоличному исполнительному органу.

Участниками ООО ЭТП ГПБ являются Банк ГПБ (АО) (доля владения - 99,998333%) и ООО «Ронекс» (доля владения 0,001667 %) (указанная информация подтверждается сведениями, содержащимися в ЕГРЮЛ, и является общедоступной).

Общество приняло все обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению бенефициарного владельца Общества, в частности было направлено письмо в адрес Банка ГПБ (АО) с вопросом о конечном бенефициаре. На указанное письмо получен ответ о том, что Банк ГПБ (АО) не имеет бенефициарных владельцев в определении статьи 3 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Дочерние Общества

Наименование организации	Доля в УК		Вид деятельности	Местонахождение
	на 31 декабря 2023	на 31 декабря 2022		
ООО «ГАЗПРОМ ЦПС» ИНН 5003029060	25	25	Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов	Россия
ООО «ТРЕНД» ИНН 7727569226	30	30	Вложения в ценные бумаги	Россия
АО «ЦИФРОВЫЕ ЗАКУПОЧНЫЕ СЕРВИСЫ» ИНН 9706009675	50	50	Разработка компьютерного программного обеспечения	Россия
ООО «ЭТП ГПБ КОНСАЛТИНГ» ИНН 7728356929	0,000260322	0,000260322	Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов	Россия
АО «ЛАБОРАТОРИЯ ЦИФРОВОГО РАЗВИТИЯ» ИНН 9731063700	51	51	Разработка компьютерного программного обеспечения	Россия

Прочие связанные стороны

Наименование организации	Вид деятельности	Местонахождение	Характер влияния
Банк ГПБ (АО) ИНН 7744001497	Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая	Россия	Банку ГПБ (АО) принадлежит 99,998333 % доли владения ООО ЭТП ГПБ
ООО «Ронекс» ИНН 7734512020	Вложения в ценные бумаги	Россия	ООО Ронекс принадлежит 0,001667 % доли владения ООО ЭТП ГПБ

Информация по дивидендам связанных сторон

Наименование организации	Дивиденды полученные, тыс. руб.		Дивиденды выплаченные, тыс. руб.	
	за 2023 год	за 2022 год	за 2023 год	за 2022 год
ООО «ГАЗПРОМ ЦПС» ИНН 5003029060	-	-	-	-
ООО «ТРЕНД» ИНН 7727569226	-	-	-	-
АО «ЦИФРОВЫЕ ЗАКУПОЧНЫЕ СЕРВИСЫ» ИНН 9706009675	75 944	-	-	-
ООО «ЭТП ГПБ КОНСАЛТИНГ» ИНН 7728356929	-	-	-	-
АО «ЛАБОРАТОРИЯ ЦИФРОВОГО РАЗВИТИЯ» ИНН 9731063700	17 624	6 265	-	-
Банк ГПБ (АО) ИНН 7744001497	-	-	271 537	175 676
ООО «Ронекс» ИНН 7734512020	-	-	4	6
ИТОГО:	93 568	6 265	271 541	175 682

Займы выданные/полученные

В течение 2023 и 2022 гг. Общество не получало займы и не выдавало займы дочерним и зависимым Обществам, и соответственно не производило начисление процентов по договорам займа.

Доходы Общества от связанных сторон

Наименование статьи дохода	ГОД	Сумма, тыс. руб., в	Сумма, тыс. руб., в	Сумма, тыс. руб., в	Сумма, тыс. руб., в	Сумма, тыс. руб., в	Сумма, тыс. руб., в	Сумма, тыс. руб., в	
		т.ч. НДС	т.ч. НДС	т.ч. НДС	т.ч. НДС	т.ч. НДС	т.ч. НДС	т.ч. НДС	т.ч. НДС
Услуги, связанные с основной деятельностью ЭТП	2022	4 076	-	-	000 «ЭТП ГПБ КОНСАЛТИНГ» ИНН 7728356929	000 «РОНЕКС» ИНН 7734512020	БАНК ГПБ (АО) ИНН 7744001497	АО «ЦИФРОВЫЕ ЗАКУПОЧНЫЕ СЕРВИСЫ» ИНН 9706009675	АО «ЛАБОРАТОРИЯ ЦИФРОВОГО РАЗВИТИЯ» ИНН 9731063700
Услуги, связанные с основной деятельностью ЭТП	2023	86	-	11 692	-	-	214 664	40 484	-
Предоставление в аренду имущества	2022	-	-	-	-	-	-	120	304
Предоставление в аренду имущества	2023	-	-	-	-	-	-	120	1 214
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	2022	-	-	22	-	-	-	-	998
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	2023	-	-	-	-	-	-	-	15
Прочие внереализационные доходы (расходы)	2022	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие внереализационные доходы (расходы)	2023	-	-	-	-	-	6	-	-
Дивиденды	2022	-	-	-	-	-	-	-	6 265
Дивиденды	2023	-	-	-	-	-	-	75 944	17 624
ИТОГО:	X	4 162	0	14 503	0	0	358 346	176 348	67 920

Расходы Общества от связанных сторон

Наименование статьи расхода	ГОД	Сумма, тыс. руб., в т.ч. НДС	Сумма, тыс. руб., в т.ч. НДС	Сумма, тыс. руб., в т.ч. НДС	Сумма, тыс. руб., в т.ч. НДС	Сумма, тыс. руб., в т.ч. НДС	Сумма, тыс. руб., в т.ч. НДС	Сумма, тыс. руб., в т.ч. НДС
		ООО «ГАЗПРОМ ЦПС» ИНН 5003029060	ООО «ТРЕНД» ИНН 7727569226	ООО «ЭТП ГПБ КОНСАЛТИНГ» ИНН 7728356929	ООО «РОНЕКС» ИНН 7734512020	БАНК ГПБ (АО) ИНН 7744001497	«ЦИФРОВЫЕ ЗАКУПОЧНЫЕ СЕРВИСЫ» ИНН 9706009675	АО «ЛАБОРАТОРИЯ ЦИФРОВОГО РАЗВИТИЯ» ИНН 9731063700
Разработка, техническое сопровождение и предоставление лицензии на ПО	2022	-	-	2 192	-	-	-	560 770
Разработка, техническое сопровождение и предоставление лицензии на ПО	2023	-	-	110	-	-	-	971 014
Расходы на услуги банков	2022	-	-	-	-	1 268	-	-
Расходы на услуги банков	2023	-	-	-	-	1 500	-	-
Вознаграждение агента за привлечение клиента	2023	-	-	1 542	-	-	-	-
Аренда нежилого помещения	2022	-	-	-	-	136	-	-
Аренда нежилого помещения	2023	-	-	-	-	52	-	-
Расходы на товарный знак (не учит в НУ)	2022	-	-	-	-	4	-	-
Расходы на товарный знак (не учит в НУ)	2023	-	-	-	-	1	-	-
Вознаграждение агента за привлечение клиента	2022	-	-	-	-	-	-	-
Вознаграждение агента за привлечение клиента	2023	-	-	-	-	-	10	-
Переуступка долга	2022	-	-	-	-	-	-	-
Переуступка долга	2023	-	-	-	-	-	2	-
ИТОГО:	X	0	0	3 844	0	2 961	12	1 531 784

Информация о денежных потоках Общества и связанных сторон

Наименование статьи движения денежных средств	ГОД	Сумма, тыс. руб., в т.ч. НДС		Сумма, тыс. руб., в т.ч. НДС		Сумма, тыс. руб., в т.ч. НДС		Сумма, тыс. руб., в т.ч. НДС		Сумма, тыс. руб., в т.ч. НДС	
		в т.ч. НДС	в т.ч. НДС	в т.ч. НДС	в т.ч. НДС	в т.ч. НДС	в т.ч. НДС	в т.ч. НДС	в т.ч. НДС	в т.ч. НДС	в т.ч. НДС
Обеспечительный платеж участника закупки на ЭТП	2022	10	-	ООО «ТРЕНД» ИНН 7727569226	ООО «ЭТП ГПБ КОНСАЛТИНГ» ИНН 7728356929	ООО «РОНЕКС» ИНН 7734512020	БАНК ГПБ (АО) ИНН 7744001497	АО «ЦИФРОВЫЕ ЗАКУПОЧНЫЕ СЕРВИСЫ» ИНН 9706009675	АО «ЛАБОРАТОРИЯ ЦИФРОВОГО РАЗВИТИЯ» ИНН 9731063700	40	-
Обеспечительный платеж участника закупки на ЭТП	2023	115	-							-	-
Денежные средства от покупателей за услуги оказанные	2022	4 076	-		609	149 960	82 693			41 804	
Денежные средства от покупателей за услуги оказанные	2023	9	-		13 002	203 137	48 829			2 234	
Дивиденды полученные	2022	-	-		-	-	-			6 265	
Дивиденды полученные	2023	-	-		-	-	75 944			17 624	
Прочие поступления денежных средств	2022	-	-		-	-	100			-	
Прочие поступления денежных средств	2023	-	-		-	-	50			-	
Денежные средства от покупателей за услуги оказанные (эквайринг)	2022	-	-		-	1 132	-			-	
Денежные средства от покупателей за услуги оказанные (эквайринг)	2023	-	-		-	1 066	-			-	
Получены % за размещение денежных средств (МНО)	2022	-	-		-	358 636	-			-	
Получены % за размещение денежных средств (МНО)	2023	-	-		-	574 368	-			-	
ИТОГО:	X	4 210	0		13 611	1 288 469	208 216			67 966	
Возврат обеспечительного платежа участника закупки на ЭТП	2022	-	-		-	15	-			-	
Возврат обеспечительного платежа участника закупки на ЭТП	2023	-	-		-	-	-			40	
Оплата поставщику за услуги полученные	2022	-	-		10 880	217	-			643 615	
Оплата поставщику за услуги полученные	2023	-	-		1 725	183	12			878 868	
Возврат ошибочно, перечисленных денежных средств	2022	-	-		-	122	100			-	
Возврат ошибочно, перечисленных денежных средств	2023	-	-		-	-	-			21	
ИТОГО:	X	0	0		12 605	537	112			1 522 543	

45

Дебиторская и кредиторская задолженность связанных сторон

Наименование организации	Дебиторская задолженность, тыс. руб.		Кредиторская задолженность, тыс. руб.	
	на 31 декабря 2023	на 31 декабря 2022	на 31 декабря 2023	на 31 декабря 2022
ООО «ГАЗПРОМ ЦПС» ИНН 5003029060	12	-	-	-
ООО «ТРЕНД» ИНН 7727569226	-	-	-	-
АО «ЦИФРОВЫЕ ЗАКУПОЧНЫЕ СЕРВИСЫ» ИНН 9706009675	3 947	12 343	50	122
ООО «ЭТП ГПБ КОНСАЛТИНГ» ИНН 7728356929	828	2 206	196	336
АО «ЛАБОРАТОРИЯ ЦИФРОВОГО РАЗВИТИЯ» ИНН 9731063700	15	128 842	40 450	56 378
БАНК ГПБ (АО) ИНН 7744001497	24 786	7 015	619	10 434
ООО «РОНЕКС» ИНН 7734512020	-	-	-	-
ИТОГО:	29 588	150 406	41 315	67 270

На 31 декабря 2023 года дебиторская задолженность дочерних и зависимых Обществ составила 29 588 тыс. руб., в т.ч.:

- задолженность АО «ЦИФРОВЫЕ ЗАКУПОЧНЫЕ СЕРВИСЫ» за услуги хостинга 2 181 тыс. руб., за предоставление услуг центра обработки звонков 1 176 тыс. руб.;
- задолженность БАНК ГПБ (АО) за начисленные проценты за размещение денежных средств (МНО) 17 220 тыс. руб., за техническое сопровождение программного обеспечения 7 311 тыс. руб.

На 31 декабря 2023 года кредиторская задолженность дочерних и зависимых Обществ составила 41 315 тыс. руб., в т.ч.:

- задолженность перед АО «ЛАБОРАТОРИЯ ЦИФРОВОГО РАЗВИТИЯ» за разработку и техническое сопровождение программного обеспечения 40 450 тыс. руб.;
- задолженность перед Банк ГПБ (АО) по полученным обеспечительным платежам для участия в закупочных процедурах 619 тыс. руб.

19. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства: по оплате отпусков и по выплате премий.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы и рассчитывается по формуле:

$$PO = CZ \times ZDO \times \%CB,$$

где PO – резерв по отпускным,

CZ – средний заработок,

ZDO – количество заработанных дней отпуска на конец отчетного года,

%CB – процент страховых взносов во внебюджетные фонды.

Оценочные обязательства признаются Обществом:

- в бухгалтерской (финансовой) отчетности на отчетную дату;
- в составе расходов по обычным видам деятельности и прочих расходах.

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Оценочные обязательства» (строки 1430, 1540)

Оценочное обязательство	Сумма, тыс. руб.	
	на 31 декабря 2023	на 31 декабря 2022
Резерв на выплату премий, в т.ч.	104 160	91 960

в части вознаграждения	80 000	70 630
в части страховых взносов	24 160	21 330
Резерв ежегодных отпусков, в т.ч.	77 876	57 512
в части вознаграждения	63 181	47 018
в части страховых взносов	14 695	10 494
Итого:	182 036	149 472

20. Обеспечения и гарантии

В течение периода 2023 и 2022 года Общество обеспечение гарантийных обязательств не выдавало и не получало.

21. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Принимая во внимание положение отрасли, тенденции развития сегмента рынка, в котором ведется деятельность, а также учитывая, что Общество не привлекает к своей деятельности кредиты и займы банков, и, кроме того, Общество не включено в санкционные пакеты недружественных стран, следующие факторы не повлияли на финансово-хозяйственную деятельность Общества

- обострение геополитической ситуации;
- влияния изменений, связанных с производственными цепочками, логистикой и продажами;
- влияния изменения ключевой ставки Банка России;
- влияния введенных санкционных ограничений.

Влияние изменения валютного законодательства и курсов валют не принесло Обществу значительные потери, в связи с тем, что доходы от оказания услуг компаниям-нерезидентам составляют менее 1% от общего дохода Общества.

Учитывая все риски, Общество считает, что в течение обозримого будущего (минимум 12 месяцев) намерено и будет продолжать свою деятельность.

22. Прочая информация

На конец отчетного периода на балансе Общества не числятся автотранспортные средства.

Доходы по государственным ценным бумагам не получало, иностранным юридическим лицам доходы не выплачивало, затрат на потребление энергетических ресурсов не производило.

Бухгалтерская отчетность ООО ЭТП ГПБ за 2022 год утверждена на общем собрании участников общества 27 апреля 2023 г.

По итогам 2022 года Общество получило чистую прибыль в размере 543 083 тыс. руб. и общим собранием участников принято решение направить 271 542 тыс. руб. чистой прибыли для распределения между участниками Общества, 17 500 тыс. руб. направить на формирование резервного капитала Общества до размера, установленного Уставом Общества. Остаток нераспределенной чистой прибыли за 2022 год составил 254 041 тыс. руб.

Проведение годового общего собрания участников ООО ЭТП ГПБ по итогам 2023 года запланировано провести до 30 апреля 2024 года, на котором и будет утверждаться Бухгалтерская отчетность ООО ЭТП ГПБ за 2023 год.

Общество намерено продолжать свою деятельность в течение периода не менее 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор

«15» февраля 2024 года



М.Ю. Константинов

Всего прошнуровано, пронумеровано и
скреплено печатью

48 (срок forever)
ЛИСТОВ

Исх. 24-950 от 20.03.2024

