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

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 от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	194 815	(183 604)	454	-	-	(10 963)	-	-	-	195 269	(194 567)
	5110	за 2022г.	194 405	(170 396)	410	-	-	(13 208)	-	-	-	194 815	(183 604)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	13 845	(13 277)	454	-	-	(320)	-	-	-	14 299	(13 597)
	5111	за 2022г.	13 435	(12 841)	410	-	-	(436)	-	-	-	13 845	(13 277)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2023г.	180 970	(170 327)	-	-	-	(10 643)	-	-	-	180 970	(180 970)
	5112	за 2022г.	180 970	(157 555)	-	-	-	(12 772)	-	-	-	180 970	(170 327)

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		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:	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.	30 545	41 310	(7)	(454)	71 393
	5190	за 2022г.	20 906	18 856	-	(410)	30 545
в том числе: Товарный знак "Словесный"	5181	за 2023г.	15	-	-	-	15
	5191	за 2022г.	15	-	-	-	15
Модернизация сайта www.megaplan.ru (2019г)	5182	за 2023г.	750	-	-	-	750
	5192	за 2022г.	750	-	-	-	750
сч.08.05 Дискавери НИОКР	5183	за 2023г.	9 885	-	-	-	9 885
	5193	за 2022г.	9 885	-	-	-	9 885
Сайт www.megaplan.ru	5184	за 2023г.	849	-	-	-	849
	5194	за 2022г.	849	-	-	-	849
Товарный знак "Комбинированный"	5185	за 2023г.	15	-	-	-	15
	5195	за 2022г.	15	-	-	-	15
ГОСПЛАН	5186	за 2023г.	586	-	-	-	586
	5196	за 2022г.	586	-	-	-	586
Статья "Натянутые отношения: как сработаться с людьми, которые вам не нравятся" 16.02.2022	5187	за 2023г.	6	-	(6)	-	-
	5197	за 2022г.	-	6	-	-	6
Статья "А начальника кто успокоит? 6 советов для руководителей в затяжной кризис" 20.04.2022	5188	за 2023г.	1	-	(1)	-	-
	5198	за 2022г.	-	1	-	-	1
Ре-Дизайн Рабочее пространство Мегаплан	5189	за 2023г.	18 413	40 844	-	-	59 257
	5199	за 2022г.	-	18 413	-	-	18 413
Статья. "Как делили имущество, бизнес и титулы наши предки" 26.04.2023		за 2023г.	12	11	-	(22)	-
		за 2022г.	-	12	-	-	12
Статья "7 досадных ошибок в работе с фрилансерами: наблюдения Мегаплана" 03.02.2023		за 2023г.	7	1	-	(8)	-
		за 2022г.	-	7	-	-	7
Статья "Лимоны Ярослава Гашека" 11.01.2023		за 2023г.	8	7	-	(15)	-
		за 2022г.	-	8	-	-	8
Статья "7 элементов командного духа по книге «Герой и его команда.." 15.02.2023		за 2023г.	-	17	-	(17)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Статья "Неочевидные уроки лидерства в сериале «Уэнсдей»" 01.03.2023		за 2023г.	-	12	-	(12)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Статья "Как поощряли и наказывали работников в		за 2023г.	-	24	-	(24)	-

дореволюционной России" 12.04.2023		за 2022г.	-	-	-	-	-
Статья "Обувь из картона и сахар с синькой: приемы и заработки дореволюционных мошеннико" 24.05.2023		за 2023г.	-	21	-	(21)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Аудиоролик из 2 (двух) фрагментов (вступительный + заключительный) для подкастов (04.05.2023)		за 2023г.	-	5	-	(5)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Вводный" 04.05.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "От баланса к интеграции: как руководителю найти время на то, что важно" 11.05.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Почему бизнесу важна лояльность и как создавать преданных клиентов" 18.05.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Как вести переговоры, чтобы добиваться целей" 23.05.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Сервисы по подписке - секрет успеха бизнес-модели" 31.05.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Как руководить теми, кто круче, победить самозванца и микроменеджмент" 08.06.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Что такое Produkt Market Fit и как он помогает бизнесу.." 15.06.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Как разработать стратегию развития бизнеса, найти точки роста.." 22.06.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Как ставить всё под сомнения и принимать верные решения?" 29.06.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Статья "Почему продавцы воздуха — гениальные маркетологи" 18.10.2023		за 2023г.	-	13	-	(13)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Статья "Средневековый нетворкинг" 21.06.2023		за 2023г.	-	15	-	(15)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Статья "Честная ложь: как бороться с эффектом Манделы в офисе" 19.07.2023		за 2023г.	-	18	-	(18)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Как ставят цели Googl, Intel и Amazon? Разбираемся в методе OKR" 06.07.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст Как общаться со вчерашними коллегами или с новым коллективом, если стал начальником 13.07.23		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Прилетает, орет, улетает": как быть руководителем, а не чайкой" 20.07.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Тайм-менеджмент, или как успевать больше" 27.07.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Статья "Розовый — не только для девочек" 16.08.2023		за 2023г.	-	15	-	(15)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Статья "Почему высокий IQ не гарантирует успех по жизни: 5 причин" 30.08.2023		за 2023г.	-	17	-	(17)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Кризис — точка роста? Об антихрупкости, или Почему чем хуже, тем лучше" выпуск 03.08.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Подкаст "Нет фидбека — нет команды.." 10.08.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Как руководителю быть эффективнее?" выпуск 17.08.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Как вырваться из рутинных задач и наконец начать управлять" выпуск 24.08.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Статья "Исконно русские предприниматели: как жили, работали и богатели купцы"		за 2023г.	-	13	-	-	13
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Статья "Как превратить процесс найма из подвига в рутину: 7 приемов опытного хедхантера" 29.11.2023		за 2023г.	-	7	-	(7)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Видеоролик "Мегаплан промо-ролик № 1"		за 2023г.	-	80	-	(80)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Видеоролик "Мегаплан промо-ролик № 2"		за 2023г.	-	40	-	(40)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Видеоролик "Мегаплан промо-ролик № 3"		за 2023г.	-	40	-	(40)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Статья "Богатыри в галошах и дымящие заводы: 5 примеров дореволюционной рекламы, которая"		за 2023г.	-	9	-	-	9
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Статья "Как ставить задачи, если подчиненные не хотят работать"		за 2023г.	-	6	-	-	6
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Как находить крутые идеи? CEO Geekz и курса "стартап-лаборатория"..." выпуск 23.11.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Статья "Как изменилась сквозная аналитика после блокировки соцсетей и банкротства российского Google		за 2023г.	-	7	-	-	7
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Интервью с Максимом Спиридоновым"		за 2023г.	-	3	-	-	3
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Как управлять теми, кто бесит, справляться с конфликтами и манипуляциями" выпуск 09.11.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Как не бояться ошибиться, если на вас много ответственности" 16.11.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "По правилам Нетфликс": как построить сильную команду?" выпуск 30.11.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Как находить крутые идеи? CEO Geeks и курса "стартап-лаборатория" в ВШЭ Тигран " 23.11.2023		за 2023г.	-	5	-	(5)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Надо что-то менять": что делать,если бизнес-процессы не работают... " 05.10.23		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Что такое дизайн-мышление и зачем его прокачивать руководителю" 12.10.23		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Как построить бизнес на Ютубе? Автор канала "Доктор Гнус" Рустам Туралиев.." 19.10.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Теория ограничений: как избавиться от слабых зон, которые тянут вниз" 07.09.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Что такое Agile, как его применять и что		за 2023г.	-	3	-	(3)	-

такое Скрам и Канбан? 14.09.2023		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подкаст "Зона комфорта, враги лидерства и 3 % изменений" выпуск 28.09.2023		за 2023г.	-	3	-	(3)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ре-Дизайн 2020 ПЭВМ Мегаплан		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	8 807	-	-	-	-
Статья "Kodak, Marlboro, Uncle Ben's:как портили и меняли репутацию известные бренды" 19.01.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	17	-	(17)	-
Статья "Как продолжать плыть вперед, когда маршрут запутан и дна не видно" 16.03.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	15	-	(15)	-
Статья "Самые частые ловушки спорщиков и как в них не попасть" 06.04.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	19	-	(19)	-
Статья "Как перестать откладывать жизнь на потом" 18.05.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	13	-	(13)	-
Статья "Что предложить ребенку вместо смартфона" 01.06.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	23	-	(23)	-
Статья "Scrum против Kanban: как выбрать методологию работы над проектом" 10.06.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	5	-	(5)	-
Статья "Девять особенностей южных корейцев, о которых вы могли не знать" 16.06.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	18	-	(18)	-
Статья "Почему не нужно искать призвание с пеленок" 29.06.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	18	-	(18)	-
Статья. "Электронная трудовая книжка против бумажной: что удобнее работодателю?" 15.07.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	5	-	(5)	-
Статья. "Новостное воздержание": как перестать жить в гаджетах и подпитывать тревогу" 20.07.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	18	-	(18)	-
Статья "Философия вместо психотерапии: чему мы можем научиться у философов-стоиков" 27.07.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	18	-	(18)	-
Статья. "7 фактов о Burger King и его основателях, о которых вы точно не знали" 05.10.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	17	-	(17)	-
Статья "10 советов, как сохранять продуктивность в сезон отпусков" 12.07.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	15	-	(15)	-
Статья. "7 заблуждений, которые мешают договариваться" 19.10.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	19	-	(19)	-
Статья. "Как сделать работников счастливее и укрепить связи в команде" 23.08.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	20	-	(20)	-
Статья. "Вредные пословицы про деньги ухудшают нашу жизнь" 21.09.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	19	-	(19)	-
Статья "Как отвечать на вопросы коллег про деньги 12.10.2022"		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	18	-	(18)	-
Статья "11 принципов Дональда Трампа, которые работают в любом бизнесе" 14.09.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	12	-	(12)	-
Статья "Фриланс или оформление в штат: плюсы и минусы для работодателя" 18.08.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	8	-	(8)	-
Статья "Приметы и суеверия на работе: как		за 2023г.	-	-	-	-	-

появились и почему мы в них верим" 09.08.2022		за 2022г.	-	21	-	(21)	-
Статья "6 вдохновляющих историй великих спортсменов" 26.10.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	20	-	(20)	-
Статья "ИП или самозанятость, и можно ли совмещать?" 21.10.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	6	-	(6)	-
Статья "Сервисы по подписке: почему на них залипаешь?" 16.11.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	15	-	(15)	-
Статья "Противоречивые чувства: за что мы любим и ненавидим фрилансеров" 30.11.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	19	-	(19)	-
Статья "12 биографических фильмов о спортсменах" 09.12.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	7	-	(7)	-
Статья "Нейросети для чайников и гуманитариев: когда роботы заменят людей" 14.12.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	13	-	(13)	-
Статья. "Как встречали Новый год советские труженики" 28.12.2022		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	13	-	(13)	-



Руководитель _____ **Козлов Сергей Михайлович**

(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 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	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная 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.	20 516	(17 702)	4 259	(16 503)	15 349	(2 744)	-	-	-	8 091	(5 097)
	5210	за 2022г.	19 930	(13 546)	512	-	-	(4 156)	-	-	-	20 516	(17 702)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	3 292	(2 918)	-	(368)	368	(232)	-	-	-	2 923	(2 782)
	5211	за 2022г.	2 997	(2 696)	295	-	-	(222)	-	-	-	3 292	(2 918)
Другие виды основных средств	5202	за 2023г.	1 237	(995)	-	(431)	431	(160)	-	-	-	806	(725)
	5212	за 2022г.	1 019	(798)	217	-	-	(197)	-	-	-	1 237	(995)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2023г.	447	(435)	-	(426)	426	(1)	-	-	-	21	(10)
	5213	за 2022г.	447	(434)	-	-	-	(1)	-	-	-	447	(435)
Здания	5204	за 2023г.	15 370	(13 183)	4 259	(15 189)	14 035	(2 351)	-	-	-	4 259	(1 499)
	5214	за 2022г.	15 296	(9 447)	-	-	-	(3 736)	-	-	-	15 370	(13 183)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2023г.	89	(89)	-	(89)	89	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2022г.	89	(89)	-	-	-	-	-	-	-	89	(89)
Сооружения	5206	за 2023г.	82	(82)	-	-	-	-	-	-	-	82	(82)
	5216	за 2022г.	82	(82)	-	-	-	-	-	-	-	82	(82)
Учтено 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.	-	4 259	-	(4 259)	-
	5250	за 2022г.	-	512	-	(512)	-
в том числе: 2023Офис площадью 126,65 кв.м. ул.Палиха 13/1 стр.2	5241	за 2023г.	-	3 465	-	(3 465)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
2023Офис площадью 29,1 кв.м. ком.11 Достоевская	5242	за 2023г.	-	794	-	(794)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo V15-G2 ALC 82KD002URU	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	80	-	(80)	-
14" Ноутбук Apple MacBook Pro, Apple M1 Pro, RAM 16 ГБ, SSD 512 ГБ, серый	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	137	-	(137)	-
Ноутбук 14-inch MacBook Pro — Silver, M1 Max, 64 Gb RAM, 1 Tb SSD	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	295	-	(295)	-

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	-	-	-
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	139	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Козлов Сергей Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

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.	813	-	-	-	-	-	-	813	-
	5311	за 2022г.	813	-	-	-	-	-	-	813	-
в том числе: вложения в УК дочерних предприятий	5302	за 2023г.	813	-	-	-	-	-	-	813	-
	5312	за 2022г.	813	-	-	-	-	-	-	813	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	813	-	-	-	-	-	-	813	-
	5310	за 2022г.	813	-	-	-	-	-	-	813	-

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 _____ Козлов Сергей Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

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.	1 259	-	1 259	178 508	(178 680)	-	-	X	1 087	-	1 087
	5420	за 2022г.	1 093	-	1 093	204 332	(204 166)	-	-	X	1 259	-	1 259
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	608	-	608	700	(828)	-	-	47	480	-	480
	5421	за 2022г.	464	-	464	972	(828)	-	-	91	608	-	608
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.	-	-	-	110 766	(110 766)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	127 723	(127 723)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	65 799	(65 799)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	74 508	(74 508)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	5407	за 2023г.	651	-	651	1 243	(1 287)	-	-	-	607	-	607
	5427	за 2022г.	629	-	629	1 129	(1 107)	-	-	-	651	-	651

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ **Козлов Сергей Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

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.	11 239	(6 007)	3 293	-	(3 713)	(481)	-	-	6	111	10 456	(6 007)
	5530	за 2022г.	16 472	(6 007)	3 246	-	(8 687)	-	-	-	81	128	11 239	(6 007)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	1 194	-	-	-	(337)	-	-	-	-	-	857	-
	5531	за 2022г.	7 661	-	285	-	(6 752)	-	-	-	-	-	1 194	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	9 181	(6 007)	712	-	(989)	(481)	-	-	-	-	8 423	(6 007)
	5532	за 2022г.	8 248	(6 007)	1 688	-	(755)	-	-	-	-	-	9 181	(6 007)
Прочая	5513	за 2023г.	864	-	2 580	-	(2 387)	-	-	-	6	111	1 175	-
	5533	за 2022г.	562	-	1 273	-	(1 180)	-	-	-	81	128	864	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	11 239	(6 007)	3 293	-	(3 713)	(481)	-	X	6	111	10 456	(6 007)
	5520	за 2022г.	16 472	(6 007)	3 246	-	(8 687)	-	-	X	81	128	11 239	(6 007)

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	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	2 626	3 603	-	(1 998)	(339)	-	-	-	3 893
	5574	за 2022г.	5 482	-	-	(3 216)	-	-	-	-	2 626
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	8 841	3 079	31	(7 641)	(1)	-	6	111	4 427
	5580	за 2022г.	10 138	5 666	-	(7 135)	(36)	-	81	128	8 841
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	751	655	-	(602)	(1)	-	-	-	803
	5581	за 2022г.	1 700	525	-	(1 438)	(36)	-	-	-	751
авансы полученные	5562	за 2023г.	194	134	-	(86)	-	-	-	-	319
	5582	за 2022г.	655	(20)	-	(441)	-	-	-	-	194
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	4 945	987	31	(4 052)	-	-	5	-	1 917
	5583	за 2022г.	1 921	3 860	-	(1 038)	-	-	79	124	4 945
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	2 951	1 304	-	(2 901)	-	-	1	111	1 465
	5586	за 2022г.	5 862	1 300	-	(4 218)	-	-	2	5	2 951
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	8 841	3 079	31	(7 641)	(1)	X	6	111	4 427
	5570	за 2022г.	10 138	5 666	-	(7 135)	(36)	X	81	128	8 841

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 _____ **Козлов Сергей Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	295	447
Расходы на оплату труда	5620	111 831	127 171
Отчисления на социальные нужды	5630	7 339	7 204
Амортизация	5640	13 707	17 364
Прочие затраты	5650	66 839	73 236
Итого по элементам	5660	200 011	225 422
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	200 011	225 422

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

Руководитель _____ **Козлов Сергей Михайлович**

(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	15 943	11 156	(11 855)	(1 455)	13 789

Руководитель _____ **Козлов Сергей Михайлович**

(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ Козлов Сергей Михайлович

(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

Приложение № 1с

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2022 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	41 756	-	41 756
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	2 814	-	2 814
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	813	-	813
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	37 358	-	37 358
Итого по разделу I	**1100**	**82 740**	**-**	**82 740**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	608	-	608
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	532	-	532
Дебиторская задолженность	1230	7 853	-	7 853
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	100 561	-	100 561
Прочие оборотные активы	1260	1 016	-	1 016
Итого по разделу II	**1200**	**110 570**	**-**	**110 570**
БАЛАНС	**1600**	**193 310**	**-**	**193 310**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	117 117	-	117 117
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 300	-	2 300
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	43 998	-	43 998
Итого по разделу III	**1300**	**163 415**	**-**	**163 415**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	2 626	-	2 626
Итого по разделу IV	**1400**	**2 626**	**-**	**2 626**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	11 325	-	11 325
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	15 943	-	15 943
Прочие обязательства	1550	1	-	1
Итого по разделу V	**1500**	**27 270**	**-**	**27 270**
БАЛАНС	**1700**	**193 310**	**-**	**193 310**
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	44 915	-	44 915
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 601	4 784	6 384

Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	813	-	813
Отложенные налоговые активы	1180	3 444	(3 444)	-
Прочие внеоборотные активы	1190	39 269	-	39 269
Итого по разделу I	**1100**	**90 042**	**1 340**	**91 381**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	464	-	464
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	511	-	511
Дебиторская задолженность	1230	13 479	-	13 479
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	76 243	-	76 243
Прочие оборотные активы	1260	1 047	1 042	2 090
Итого по разделу II	**1200**	**91 745**	**1 042**	**92 787**
БАЛАНС	**1600**	**181 786**	**2 382**	**184 168**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	117 117	-	117 117
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 300	-	2 300
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	37 786	(3 460)	34 326
Итого по разделу III	**1300**	**157 203**	**(3 460)**	**153 743**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	5 842	5 842
Итого по разделу IV	**1400**	**-**	**5 842**	**5 842**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	13 153	-	13 153
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	11 429	-	11 429
Прочие обязательства	1550	1	-	1
Итого по разделу V	**1500**	**24 583**	**-**	**24 583**
БАЛАНС	**1700**	**181 786**	**2 382**	**184 168**



11. ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Мегаплан» за 2023 г.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Мегаплан»

Сокращенное наименование Общества: ООО «Мегаплан»

Адрес места нахождения Общества: 127473, г.Москва, вн.тер.г.муниципальный округ Тверской, ул. Достоевского, д.1/21, стр.1, этаж цокольный, ком 11
ОГРН: 1097746725273
ИНН: 7725681416

Уставный капитал ООО «Мегаплан» составляет 117 117 116,00 (Сто семнадцать миллионов сто семнадцать тысяч сто шестнадцать) рублей. Оплачен полностью.

Изменения и дополнения в устав Общества приняты и зарегистрированы: В 2023 году изменений не было.

Сведения об обособленных подразделениях Общества:
ООО «Мегаплан» в 2023 году не имело обособленных подразделений.

Сведения об участниках Общества по состоянию на конец отчетного года

Наименование организации	Сумма, тыс.руб.	Доля в уставном капитале
Уставный капитал, всего	117 117,1	100%
в том числе:		
ООО «1С»	95 646,3	81,6672%
ООО «Команда Мегаплана»	21 470,8	18,3328%

Единоличный исполнительный орган на 31.12.2023 Генеральный директор Общества Козлов Сергей Михайлович
Главный бухгалтер Общества: Горина Анна Андреевна

Среднесписочная численность работающих в Обществе: 66 человек.

Основные виды деятельности Общества в 2023 году:
Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «Мегаплан», является разработка программного обеспечения и консультирование в этой области, а также:
- обработка данных;
- деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов;
- прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий;
- научные исследования и разработки в области естественных и технических наук.

ООО «Мегаплан» осуществляет деятельность в области информационных технологий, имеет государственную аккредитацию в Министерстве связи и массовых коммуникаций РФ № 1625 от 02.08.2011г

II. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

2.1. Связанные стороны (в т.ч. бенефициарный владелец)

Наименование/Ф.И.О	**Характер отношений, наименование должности (для основного управленческого персонала)**
Нуралиев Борис Георгиевич ООО «1С»	Бенефициарный владелец Общество контролируется и на него оказывается значительное влияние юридическим и физическим лицом (имеет в силу своего участия более 25% общего количества голосов, приходящихся на голосующие доли, составляющие уставный капитал Общества)
Иностранное унитарное предприятие «Облачные решения» (республика Беларусь) ТОО «Мегаплан Казахстан» (республика Казахстан)	Общество контролирует и оказывает значительное влияние на юридическое лицо (имеет в силу своего участия 100% общего количества голосов, приходящихся на голосующие доли, составляющие уставный капитал данного лица)
Козлов Сергей Михайлович Горина Анна Андреевна Шелике Виктор Георгиевич	Генеральный директор Главный бухгалтер Коммерческий директор

Общество и нижеперечисленные юридические лица контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).

ЧОУ ДОУ "1С-Образование"	ООО "1С-Сеть"	ООО "Юсиэмэс Групп"
ООО "1С-Онлайн"	ООО "1С-ВЕКТРО"	ООО "1С-ВайзЭдвайс"
ООО "1С-Дистрибьюция"	ООО "1С-Парус"	ООО "НОРД АЛЬФА"
ООО "1С-Паблишинг"	ООО "1С-Битрикс"	ООО "НОРД АУТСОРСИНГ"
ООО "Чистый Софт Центр"	ООО "1С-Вятка"	ООО "1С-Галэкс:Франчайзинг"
ООО "1С-Софт"	ООО "1С-ГАЛЭКС"	ООО "Альпака"
ООО "Колайф"	ООО "1С-ГЭНДАЛЬФ"	ООО "АналитСофтТорг"
ООО "Партнёрка"	ООО "1С-Аналитикс"	ООО "Финансовый и бухгалтерский аутсорсинг"
ООО "Некстфофри"	ООО "1С:Центр управленческого консалтинга"	ООО "Норд Бета"
ООО ВЦ 1С-Рарус-Спб	ООО "1С-Камин"	ООО "Сиэйр.ру"
ООО ВЦ 1С-Рарус-Рязань	ООО РДГС	ООО "Би-Консалтинг"
ООО "1С-БухОбслуживание"	ООО "1С-БухОбслуживание.Ставрополь"	ООО "1С-КСУ.Консалтинг"
ООО "1С:БухОбслуживание Консоль-М"	ООО "1С:БухОбслуживание.Брянск"	ООО "МЭО"
ООО "1С:БухОбслуживание Юг"	ООО "1С-БухОбслуживание.Мордовия"	ООО "Савади"
ООО "1С:БухОбслуживание Северо-Запад"	ООО "1С-МФТИ"	ООО "Трайфит Технологии"

ООО "1С:БухОбслуживание-Лад"	ООО "1С-Якутск"	ООО "ДМС"
ООО "1С:Северо-Запад"	ООО "1С-Консоль"	Адептик Плюс ООО
ООО "1С-Бюджет-Консалтинг"	ООО "Логнекс"	Юмисофт ООО
ООО "1С-Профиль"	ООО "Ксоред"	Квик Ресто ООО
ООО "Катран Софт"	ООО "Эрикос-ЦСП"	Квик Ресто Маркет ООО
ООО "Интеграция"	ООО "Авико ТЦ"	ВЦ 1С-Рарус Йошкар-Ола ООО
ООО "1С-Мссофт.ру"	ООО "Небо"	Ренга Софтвэа ООО
ООО "Техко"	ООО "Центр Поддержки Пользователей"	1С-СанСити ООО
ООО "Форус НПФ"	ООО "1С Мобайл"	Инфостарт-Сервис ОООО
ООО "1С-Форус"	ООО "1С-Поволжье"	амоЦРМ ООО
ООО "Институт типовых решений – Производство"	ООО "1С-БухОбслуживание. Форус"	Фабрика проектов ЕРП ООО
ООО "1С-КАМИН"	ООО "ФИЗИКОН"	Савади ООО
ООО "Кранкс"	ООО "Агент Плюс"	1С Интернешнл ОООО
ООО "1С-Рарус Управляющая компания"	ООО "1С:БО Кредо"	Смартвей ООО
ООО "АйТи Лайт"	ООО "АйБокс ресерч лаб"	1С-Галактика ООО
ООО "Софтмагазин Трейд"	ООО "1С-Учебный центр №3"	Инноватик ООО
ООО "БухгалтерФон Сервис"	ООО "1СРарус-НН"	ООО "ВЦ 1С-ИЖТИСИ"
ООО "Инфостарт"	ООО " Внедренческий центр 1СРарус-НН"	Фонд НРБУ БМЦ
ООО "Эрикос-проект"	ООО "Би-Консалтинг"	ООО "ТМС-Контент"
ЧОУ ДПО "1С-Образование"	ООО "РИП"	ООО "1С-КПД"
ООО "УНЦ Пратон"	ООО "1С-Рарус ЦТО"	ООО "Виртуальная лаборатория"
ООО "1С-Бухобслуживание Актив-Консалт"	ООО "Авико ВЦ"	ООО "1С-Старт"
ООО "1С-КСУ"	ООО "1С:БО.Небо"	ООО "Юманс-ВЦ"
ООО "1С Виарабл"	ООО "1С:БухОбслуживание.РЦ"	ООО "1С-МР"
ООО "Аутсорсинг для Бизнеса"		

2.2. Операции со связанными сторонами

Связанная сторона	Вид операции	**Данные за 2023 г.**			**Данные за 2022 г.**		
		Объем операции, в тыс.руб	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2023 г.	Объем операции, в тыс.руб	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2022 г.

ИУП «Облачные решения» Лицензиат (покупатель)	лицензионный договор на продажу ПЭВМ Мегаплан (без НДС)	3 757,0	Ежемесячные безналичные расчёты, в течение года	797,3	1 862,0	Ежемесячные безналичные расчёты, в течение года	80,2
ТОО "Мегаплан Казахстан" Лицензиат (покупатель)	лицензионный договор на продажу ПЭВМ Мегаплан (без НДС)	1 300,0	Ежемесячные безналичные расчёты, в течение года	212,3	976,8	Ежемесячные безналичные расчёты, в течение года	92,9
ООО «Софтехно» Лицензиар (Продавец)	Лицензионный договор (без НДС)	-	Безналичный расчёт	0	563,6	Ежемесячные безналичные расчёты, в течение года	0
Исполнитель	Консультационно-информационные услуги (с НДС)	33,3	Разовая услуга, безналичный расчёт	0	3,5	Разовая услуга, безналичный расчёт	-
ООО "1С"	Выплата дивидендов	3 103,4	Безналичный расчёт	0	-	-	-
ООО "Команда Мегаплана"	Выплата дивидендов	606,1	Безналичный расчёт	0	-	-	-
	Сопровождение ПО	5,9	Разовая услуга, безналичный расчёт	0			
ООО "Внедренческий центр" Лицензиат (Покупатель)	Лицензионный договор (без НДС)	-	Разовая услуга, безналичный расчёт		15	Разовая услуга, безналичный расчёт	-

По расчетам со связанными сторонами резервы по сомнительным долгам не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, не было.

Доля выручки, полученной по договорам со связанными организациями, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами - отсутствует.

2.3. Существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

(тыс. руб.)

Наименование операции	2023 год	2022год
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления-всего	**3 714,7**	3 910,0

от продажи продукции, работ, услуг	3 714,7	3 346,4
прочие поступления	0,0	563,6
Платежи-всего	**(46,2)**	(3,4)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(46,2)	(3,4)
прочие платежи	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операция	**3 668,5**	3 906,6
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления-всего	-	-
Платежи-всего	-	-
предоставление займов другим лицам		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	-	-
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления-всего		
денежных вкладов собственников (участников)		
Платежи-всего	**(3 800)**	-
На уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(3 800)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операция	**(3 800)**	-

2.4. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Наименование	**Общая величина вознаграждений за текущий период**	**Общая величина вознаграждений за аналогичный период прошлого года**
Краткосрочные вознаграждения, в т.ч.:	11917,2	9329,9
оплата труда,	5572,4	5537,6
премии (с начислениями);	5528,0	3207,0
ежегодный оплачиваемый отпуск;	773,5	544,5
ДМС;	43,8	40,8

III. РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ ВЕДЕНИЯ УЧЕТА

3.1. Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчётности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него

отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций. В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные. Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублях.

Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

3.2. Учёт и оценка нематериальных активов

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к учету. Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом. Общество не переоценивает нематериальные активы.

Так как расходы, связанные с модернизацией (модификацией, доработкой, усовершенствованием) нематериального актива, не увеличивают его первоначальную стоимость, но эти затраты относятся к следующим отчётным периодам, то их учёт ведётся как расходы будущих периодов на счёте 97.21 «Прочие расходы будущих периодов».

Незавершённые вложения в НМА отражаются по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» с расшифровкой по строке 11901 «Незавершённые вложения в НМА»

3.3. Учёт и оценка основных средств

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв.Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

3.4. Учет материально-производственных запасов и готовой продукции

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической цене приобретения или изготовления. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу средней себестоимости.

3.5. Доходы от обычных видов деятельности, прочие доходы

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) признается по методу начисления и отражается в отчетности без НДС.

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- предоставление права доступа к программному продукту Мегаплан и его расширениям;
- техническая поддержка программного продукта;
- консультационные услуги по методам эффективной работы в созданном программном продукте;
- дополнительные доработки программных продуктов;
- другие виды деятельности.

Выручка от реализации неисключительных лицензий на право доступа на определённый срок к программному обеспечению Мегаплан, установленному на сервере общества признаётся в полном объёме на дату поступления средств от покупателя.

К числу прочих доходов и расходов относятся доходы и расходы, не связанные с обычными видами деятельности, в том числе доходы (расходы) связанные с реализацией имущественных прав, предоставленных сторонними организациями.

3.6. Учет и распределение расходов на продажу и общехозяйственных расходов

Коммерческие расходы в конце месяца списываются полностью на результат финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Общехозяйственные расходы списываются в полном размере ежемесячно на счет «Продажи».

3.7. Финансовые вложения

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является однородная совокупность финансовых вложений. Дополнительные затраты, связанные с приобретением финансовых вложений, произведенные до постановки их на учёт, включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений.

По долговым ценным бумагам разница между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг включается в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости. Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются по фактическим затратам на приобретение.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, применяется первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится ежегодно по состоянию на последнее число года.

3.8. Оценочные резервы и оценочные обязательства

3.8.1. Обществом формируются следующие виды оценочных резервов:

- резерв по сомнительной дебиторской задолженности;

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показывается в бухгал-

терском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резерв по сомнительным долгам не создаётся по долгам дочерних и зависимых обществ и организаций, по долгам аффилированных лиц, если платежеспособность должника не может быть поставлена под сомнение, если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом при условии, что она может покрыть дебиторскую задолженность и есть возможность провести зачёт в одностороннем порядке.

3.8.2. Обществом отражаются следующие виды оценочных обязательств:

• на оплату неиспользованных отпусков;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определяется исходя из числа дней неиспользованного отпуска работников по состоянию на отчетную дату

IV. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Все корректировки представлены в Пояснениях к отчётности - Приложение 10.

V. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

5.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов отражено в Пояснениях 1.1-1.5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Изменения способов определения амортизации нематериальных активов не производилось. Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования в Обществе отсутствуют.

5.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств отражено в Пояснениях 2.1, 2.3, 2.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Существенных изменений в составе основных средств за 2023 год не было.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:
- Офисное оборудование- 36 месяцев;
-Машины и оборудование (кроме офисного) - 60 месяцев;
-Производственный и хозяйственный инвентарь- 24 месяца;
-Сооружения- 120 месяцев;
-Другие виды основных средств- 60 месяцев;

5.3. Незавершенные капитальные вложения

Наличие и движение объектов незавершенных капитальных вложений в НМА отражено в Пояснении 1.5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2023 в составе незавершенных капитальных вложений числятся незавершенные вложения в НМА.

Наличие и движение объектов незавершенных капитальных вложений в ОС отражено в Пояснении 2.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.4. Долгосрочные финансовые вложения

Информация о наличии, движении, корректировках оценки долгосрочных финансовых вложений отражена в Пояснениях 3.1, 3.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Долгосрочные финансовые вложения Общества включают в себя:
Вклад в уставный капитал ИУП Облачные решения – 659, 8 тыс.руб. (20 010 долларов США).
Вклад в уставный капитал ТОО Мегаплан Казахстан – 153,1 тыс.руб.(840 000 казахских тенге).

Доля в уставных капиталах дочерних и зависимых обществ представлена в разделе II настоящих Пояснений.

5.5. Краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов).

Информация о наличии, движении, корректировках оценки краткосрочных финансовых вложений отражена в Пояснениях 3.1, 3.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.6. Запасы

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов отражена в Пояснениях 4.1, 4.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии материально-производственные запасы оцениваются по средней себестоимости.

По состоянию на 31 декабря 2023 года в Обществе не было материально-производственных запасов, находящихся в пути или переданных в залог.

5.7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, отражены в бухгалтерском балансе по статье «Запасы».

Краткосрочные РБП, сроком действия не более 12 месяцев отражаются в строке 12103 «Расходы будущих периодов».

К долгосрочным расходам будущих периодов, отраженным по строке 11902 «Долгосрочные расходы будущих периодов», в разделе 1. Внеоборотные активы, относятся РБП сроком более 365 дней.

5.8. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в Пояснениях 5.1, 5.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Существенных изменений в составе дебиторской задолженности за 2023 год не произошло.

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами – отсутствуют.

5.9. Заемные средства

По состоянию на 31.12.2023г – займы и кредиты отсутствуют.

Доходов от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, не было.

5.10. Кредиторская задолженность.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в Пояснениях 5.3, 5.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По строке 1520 "Кредиторская задолженность" отражены суммы авансов, полученных за минусом суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет, суммы НДС по полученным авансам отражены в строке 1260 "Прочие оборотные активы".

Существенных изменений в составе кредиторской задолженности Общества не произошло.

5.11. Налоги.

За 2023 год сумма налога на добавленную стоимость к уплате в бюджет составила 4 499тыс.руб. (за 2022 год – 4 419,6 тыс. руб., за 2021г – 3 180,5 тыс.руб.).

За 2023 год начисленный налог на имущество отсутствует

5.12. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Налог на прибыль в 2023 году 0%. Для российских организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий, начиная с налогового периода получения документа о государственной аккредитации организации, осуществляющей деятельность в области информационных технологий, устанавливается налоговая ставка по налогу в размере 0 процентов в 2022 - 2024 годах.

5.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Расшифровка доходов по обычным видам деятельности Общества за 2022 год представлена в таблице:

Виды доходов по обычным видам деятельности	**2023**	**2022**
Сопровождение программного продукта Мегаплан	29 191,2	18 518,7
Программный продукт Мегаплан (без НДС)	171 594,1	217 450,3
Итого	**200 785,3**	**235 969,0**

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности за 2023 год по статьям затрат представлена в таблице 6 Пояснений.

Выручка по договорам, предусматривающим предоставление покупателю (заказчику) скидки при соблюдении им определенных договором условий, отражена **в сумме за вычетом скидки.**

Обществом не заключались договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами.

5.14. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов Общества за отчетный период представлены в таблице:

Статьи доходов	**2023 год**	**2022 год**
Проценты по предоставленным займам	-	-
Прочие доходы, в том числе:		
Услуги по размещению рекламных материалов	116,7	-

Корректировка оценочных обязательств по отпускам	1 454,6	704,5
Субсидия на возмещение рекламных расходов	954,6	-
Курсовые разницы	3 204,0	7278,0
Прочие внереализационные доходы	564,1	1 434,5
ИТОГО прочие доходы	**6 294,0**	**9417,0**

(тыс. руб.)

Статьи прочих расходов	**2023 год**	**2022 год**
% по арендным обязательствам	**263,0**	**304,0**
Курсовые разницы	1 061,6	7 942,0
Списание ППА (аренда)	1 154,0	-
Расходы на оплату услуг кредитных организаций	1082,6	722,4
Налог на прибыль за прошлые периоды, удержанный за пределами РФ	151,0	0
Списание задолженности ООО Гугл	480,9	-
Прочие расходы	1 838,9	1 324,6
ИТОГО прочие расходы	**5 769,0**	**9 989,0**

Следующие виды прочих доходов отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам:

В соответствии с ПБУ 3/2006, обязательства, выраженные в иностранной валюте, подлежат пересчету в рубли по состоянию на дату их принятия к учету; на последнюю дату месяца, на отчетную дату и на дату совершения операции; на дату погашения обязательства.

Курсовые разницы отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов развернуто.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на дату составления годовой бухгалтерской отчетности:

Валюта	**31 декабря**	
	2023 года	**2022 года**
Доллар США	**89,6883**	**70,3375**
Евро	**99,1919**	**75,6553**

5.15. Информация об обеспечениях и обязательствах

На 31.12.2023 у Общества нет выданных обеспечений под собственные обязательства. Общество не имеет договоров поставки имущества, признанного в соответствии со статьей 488 ГК РФ залогом.

5.16. Оценочные обязательства

Информация по оценочным обязательствам приведена в Пояснениях 7 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

К резервам под оценочные обязательства отнесены резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам, резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждений по итогам работы за год.

5.17. Изменения оценочных значений

(резервы по сомнительным долгам, под снижение стоимости МПЗ, другие оценочные резервы, сроки полезного использования НМА, оценка ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования НМА и др.)

Оценить влияние изменения оценочного значения на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды не представляется возможным.

5.18. Условные активы и обязательства

Условные активы и обязательства в Обществе отсутствуют.

5.19. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

В 2023 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

5.20. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

5.21. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

5.22. Добавочный и резервный капитал, фонды, резервы.

Уставом Общества не предусмотрено создание резервного фонда
Добавочный капитал Общества сформирован за счет вклада в имущество.

5.23. Исправления ошибок.

Правила исправления ошибок и раскрытие информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном Приказом Минфина России от 28 июня 2010 года № 63н. При этом существенной ошибкой считается ошибка, искажающая в отдельности или в совокупности с другими ошибками показатель статьи бухгалтерской отчетности более чем на **5%.**

5.24. Информация о денежных эквивалентах в отчетности.

В отчете о движении денежных средств в составе денежных средств и денежных эквивалентов отражены:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- банковские депозиты на срок до трех месяцев.

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражены без учета НДС.

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС в отчете о движении денежных средств представлены свернуто.

Суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды отражены в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по группе статей "В связи с оплатой труда работников".

В отчете о движении денежных средств представлены свернуто:

• поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам (Общество выступает в качестве комиссионера);

• платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений, отличающихся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;

• суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее НДС.

Существенных сумм денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования Обществом, нет. Средства в аккредитивах, в пользу организации не открывались.

5.25. Информация о событиях после отчетной даты

Годовые дивиденды (распределение чистой прибыли) по результатам деятельности Общества за отчетный год на дату подписания годовой отчётности не объявлялись. Каких-либо иных существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

5.26. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

VI. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКОВ В ОТНОШЕНИИ ОБЩЕСТВА

Операционная среда

Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков.

Правовые риски Общества связаны с несовершенством правовой системы - законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации.

Кредитный риск

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед Обществом. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом товаров и услуг на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность, а также в результате размещения средств Общества в финансовые вложения и на банковские счета. Руководство Общества ежемесячно проводит анализ по срокам задержки платежей дебиторской задолженности по основной деятельности и отслеживает просроченные остатки дебиторской задолженности.

Риск ликвидности

Заемные средства Общества представлены кредиторской задолженностью. Политика управления риском ликвидности состоит в обеспечении надлежащего уровня ликвидности и финансовой устойчивости, а также своевременном исполнении принятых на себя обязательств в рамках действующих соглашений.

Налоговые риски

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества.

Руководитель _____ Козлов Сергей Михайлович

Дата 29.03.2024г.