

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Акционерного общества «Управляющая компания Инновационного
научно-технологического центра
«Интеллектуальная электроника – Валдай»
на 31 декабря 2023 года

Раздел 1. Общие сведения

Акционерное общество «Управляющая компания Инновационного научно-технологического центра «Интеллектуальная электроника – Валдай» (далее – Общество) создано в соответствии с Федеральным законом от 29 июля 2017 г. № 216-ФЗ «Об инновационных научно-технологических центрах и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации. Место нахождения Фонда: Российская Федерация, Новгородская область, город Великий Новгород 18 февраля 2022 года.

Общество создано без ограничения срока его деятельности.

Единственным учредителем Общества является Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Новгородский государственный университет имени Ярослава Мудрого».

Уставный капитал Общества составляет 11 000 (Одиннадцать тысяч) руб. 00 коп. Выпущено 100 (Сто) обыкновенных акций, которые оплачены в полном объеме единственным акционером.

Органами управления Общества являются:

- общее собрание акционеров – высший орган управления Общества – Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Новгородский государственный университет имени Ярослава Мудрого»;
- совет директоров – коллегиальный орган, в который входят: председатель – директор Института электронных и информационных систем НовГУ Сулайманов А.О., члены: генеральный директор АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Новгородская» Аюпов А.А., генеральный директор АО «Элдис» Власов Р.А., генеральный директор Фонда ИНТЦ «Интеллектуальная электроника – Валдай» Ляшук З.В., начальник научно – исследовательской лаборатории цифровой обработки сигналов НИЦ НовГУ, директор передовой инженерной школы «Распределенные системы управления технологическими процессами» Чеботарев С.Д. на основании п. 2 решения № 4 единственного учредителя от 09.01.2023 года.
- генеральный директор Общества – единоличный исполнительный орган Общества. В соответствии с п. 2 решения № 3 от 31 мая 2022 года единственного учредителя генеральным директором Общества назначен Харламов Константин Николаевич.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 9 человек.

Основными видами деятельности Общества в отчетном году являются:
Управление инновационным научно-технологическим центром (далее – ИНТЦ) в соответствии с Федеральным законом от 29 июля 2017 г. № 216-ФЗ «Об инновационных научно-технологических центрах и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;
Организация и предоставление резидентам ИНТЦ услуг, необходимых для осуществления соответствующей деятельности;
Обеспечение возможности использования резидентами ИНТЦ инфраструктуры ИНТЦ;
Иная приносящая доход деятельность.

Раздел 2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету.

Ответственным за организацию бухгалтерского учета в Обществе и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций является генеральный директор. Для целей формирования бухгалтерской отчетности существенными признаются показатели, составляющие 5 (пять) и более процентов от суммы активов (обязательств, доходов, расходов).

В составе основных средств учитываются материальные объекты, используемые в процессе деятельности Общества при выполнении работ или оказании услуг, либо для управленческих нужд учреждения, стоимостью более 100 000 (Ста тысяч) рублей. Первоначальной стоимостью основных средств признается сумма фактических вложений в приобретение.

Переоценка основных средств не производится.

На забалансовом счете учтены материальные объекты, используемые в процессе деятельности при выполнении работ или оказании услуг, либо для управленческих нужд Общества, арендованные у Фонда ИНТЦ "Интеллектуальная электроника - Валдай" (далее – Фонд) по договорам безвозмездного временного пользования (далее – Договор) 2023 года на сумму 136 952 тысячи рублей.

Материально-производственные запасы (далее – МПЗ) учитываются в соответствии с ФСБУ/5/19, списание производится по средней стоимости. На отчетную дату на забалансовом счете учтены арендованные МПЗ у Фонда по договорам безвозмездного временного пользования 2023 года на сумму 24 365 тысяч рублей.

Все расходы на содержание административного аппарата Общества и расходы административно-хозяйственного назначения учитываются на счете 26 «общехозяйственные расходы» в разрезе статей затрат и списываются по окончании отчетного периода в себестоимость оказанных Обществом услуг по субаренде помещений.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется в соответствии с ПБУ/18/02 балансовым методом. На отчетную дату отложенные налоговые активы составили 1 706 тысяч рублей, начисленные от налогового убытка в размере 20% и оценочных обязательств на выплату отпускных сотрудникам.

Раздел 3. Расшифровка отдельных показателей отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс:

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2023 года составляет 6 239 тысяч рублей, в том числе:

- Задолженность по договорам субаренды 4 416 тысяч рублей,
- Переплата по налогам 3 тысячи рублей,
- Авансы поставщикам 1 313 тысяч рублей,
- Авансы сотрудникам в подотчет 507 тысячи рублей.

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2023 года составляет 18 641 тысяч рублей, в том числе:

- Задолженность поставщикам 16 667 тысяч рублей,
 - Авансы покупателей 627 тысяч рублей,
 - Задолженность по налогам 1 250 тысяч рублей,
 - Задолженность по заработной плате 97 тысячи рублей,
- Просроченной задолженности нет.

3.2. Отчет о финансовых результатах:

Выручка Общества от сдачи в субаренду помещений за 2023 год составила 17 548 тысяч рублей.

Себестоимость продаж составила 50 555 тысяч рублей.

Прочие доходы 26 054 тысяч рублей, в том числе:

- договора целевого благотворительного пожертвования от Фонда на сумму 4 509 тысяч рублей,
- получение субсидии от Министерства промышленности по Новгородской области на сумму 21 545 тысячи рублей.

Прочие расходы 320 тысяч рублей, в том числе расходы на услуги банков, пени, штрафы, НДС с авансовых отчетов.

За отчетный год получен убыток в размере 5 819 тысяч рублей, убыток на 1 (одну) акцию составил 58 тысяч рублей.

Раздел 4. Заключительные положения

Взимозависимыми лицами Обществу приходится Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Новгородский государственный университет имени Ярослава Мудрого» и Фонд. В 2023 году между Обществом и Фондом возникли отношения по поводу передачи земельных участков и здания в аренду, а

также передачи имущества по договору временного безвозмездного пользования.

За отчетный период выплаты генеральному директору осуществлялись согласно трудовому договору.

Условные обязательства отсутствуют.

Потенциально существенные риски отсутствуют.

Событий после отчетной даты, оказывающих существенное влияние на отчетность за 2023 год, нет.

Общество выражает уверенность в непрерывной деятельности в ближайшие 12 месяцев и не планирует в ближайшем будущем завершать свою деятельность.

По состоянию на отчетную дату чистые активы составляют отрицательную величину в сумме 6 379 тысяч рублей. В связи с этой ситуацией руководство приняло меры по анализу рыночных цен арендных ставок, действующих в городе Великом Новгороде, с целью увеличения выручки от сдачи в субаренду помещений Общества, а так же иные меры по возможному увеличению доходов Общества и улучшения финансовых показателей, в том числе привлечение финансового участия единственного акционера. По результатам работы за 2022-2023 года руководством принято решение актуализировать «Стратегию развития ИНТЦ «Интеллектуальная электроника – Валдай», определив в ней дополнительные целевые показатели по обеспечению функционирования инфраструктуры Общества.

По состоянию на 31.12.2023 года Общество не имеет незавершенных судебных дел.

Генеральный директор

16 марта 2024 год



К.Н. Харламов