

**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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	40 553	(40 553)	-	(40 553)	40 553	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	40 553	(30 415)	-	(40 553)	-	(10 138)	-	-	-	40 553	(40 553)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	40 553	(30 415)	-	(40 553)	-	(10 138)	-	-	-	40 553	(40 553)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	40 553	-
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	-	40 553	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
ПП "Система для управления пользователями облачного гейминга GeForce Now на территории РФ"	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Редлих Дмитрий Федорович
(расшифровка подписи)

17 февраля 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Редлих Дмитрий
Федорович**
(расшифровка подписи)

17 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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 _____
(подпись)

**Редлих Дмитрий
Федорович**
(расшифровка подписи)

17 февраля 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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 _____
(подпись)

**Редлих Дмитрий
Федорович**
(расшифровка подписи)

17 февраля 2025 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	12 613	-	69 633	-	(5 561)	-	-	-	-	-	76 685	-
	5530	за 2023г.	10 346	-	12 522	-	(10 255)	-	-	-	-	-	12 613	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	6 860	-	2 062	-	(96)	-	-	-	-	-	8 826	-
	5531	за 2023г.	8 071	-	6 818	-	(8 028)	-	-	-	-	-	6 860	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	5 711	-	211	-	(5 423)	-	-	-	-	-	499	-
	5532	за 2023г.	2 266	-	5 662	-	(2 218)	-	-	-	-	-	5 711	-
Прочая	5513	за 2024г.	42	-	15 275	-	(42)	-	-	-	-	-	15 275	-
	5533	за 2023г.	9	-	42	-	(9)	-	-	-	-	-	42	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2024г.	-	-	52 085	-	-	-	-	-	X	X	52 085	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	12 613	-	69 633	-	(5 561)	-	-	X	-	-	76 685	-
	5520	за 2023г.	10 346	-	12 522	-	(10 255)	-	-	X	-	-	12 613	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	1 384 698	-	34 803	-	-	(1 419 501)	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	1 186 757	-	-	-	-	(1 186 757)	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	197 941	-	34 803	-	-	(232 744)	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	1 451 016	7 341	42 728	(1 491 567)	-	-	-	-	9 517
	5580	за 2023г.	6 434	5 714	24 535	(5 166)	-	1 419 501	-	-	1 451 016
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	6 221	1	-	(4 213)	-	-	-	-	2 009
	5581	за 2023г.	4 547	5 692	-	(4 018)	-	-	-	-	6 221
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	6 783	-	-	-	-	-	-	6 783
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	723	536	-	(591)	-	-	-	-	667
	5583	за 2023г.	1 789	5	-	(1 071)	-	-	-	-	723
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	1 444 035	-	42 728	(1 486 763)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	24 535	-	-	1 419 501	-	-	1 444 035
прочая	5566	за 2024г.	37	22	-	-	-	-	-	-	58
	5586	за 2023г.	97	17	-	(77)	-	-	-	-	37
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	1 451 016	7 341	42 728	(1 491 567)	-	X	-	-	9 517
	5570	за 2023г.	1 391 132	5 714	59 338	(5 166)	-	X	-	-	1 451 016

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Редлих Дмитрий
Федорович**
(расшифровка подписи)

17 февраля 2025 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	149	309
Расходы на оплату труда	5620	85 724	41 093
Отчисления на социальные нужды	5630	17 378	2 348
Амортизация	5640	39 480	128 512
Прочие затраты	5650	73 845	205 966
Итого по элементам	5660	216 576	378 228
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	50
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	216 576	378 278

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

Руководитель
(подпись)

**Редлих Дмитрий
Федорович**
(расшифровка подписи)

17 февраля 2025 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	5 165	14 386	(5 006)	-	14 545
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	5 165	14 386	(5 006)	-	14 545

Руководитель _____
(подпись)

**Редлих Дмитрий
Федорович**
(расшифровка подписи)

17 февраля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	672 218	672 218
в том числе:				
Обеспечения обязательств и платежей выданные ОС по Договору залога SFI-2022/081	5811	-	672 218	672 218

Руководитель _____
(подпись)

**Редлих Дмитрий
Федорович**
(расшифровка подписи)

17 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г. 5910	-	-	-	-
	за 2023г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2024г. 5911	-	-	-	-
	за 2023г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Редлих Дмитрий
Федорович**
(расшифровка подписи)

17 февраля 2025 г. _____

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год
ООО «РЕГИОН ЭСТЕЙТ»

1. Сведения об Организации

Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН ЭСТЕЙТ» (далее – Организация) создано 09.06.2018

ИНН 9701112365.

КПП 771001001

Юридический адрес: 125047, г Москва, ул. 1-я Тверская-Ямская, д.23, стр.1 эт/пом/ком 2/1/41

Активная финансово-хозяйственная деятельность Организации ведется с августа 2019г.

Уставный капитал Организации составляет 50 тысяч рублей.

Уставный капитал ООО «РЕГИОН ЭСТЕЙТ» на 31 декабря 2024 года полностью оплачен

Участники Организации по состоянию на 31 декабря 2024 года: Троицкий Павел Владимирович (49%) и ПАО "ЭСЭФАЙ" (51%)

Исполнительным органом ООО «РЕГИОН ЭСТЕЙТ» является Директор - Редлих Дмитрий Федорович.

Контрольными органами Организации являются Директор - Редлих Дмитрий Федорович.

Основным видом деятельности Организации является разработка компьютерного программного обеспечения (код по ОКВЭД –62.01).

14 ноября 2022 года принято решение о предоставлении государственной аккредитации в отношении ООО «РЕГИОН ЭСТЕЙТ», как организации, осуществляющей деятельность в области информационных технологий No АО-20221023-9353238071-3, номер в реестре 31559.

Численность работников Организации на 31 декабря 2024 года составляет 14 человек, на 31 декабря 2023 года составляет 19 человек

Организация не имеет обособленные подразделения.

2. Основные положения учетной политики

2.1. Учетная политика разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008.

Бухгалтерский учет в организации ведет самостоятельная бухгалтерская служба как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером. Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель организации.

Учетные регистры бухгалтерского учета ведутся на магнитных и электронных носителях с помощью специализированной программы 1С: Предприятие 8.3.

Рабочий план счетов бухгалтерского учета, содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

В качестве обязательных к применению форм первичных учетных документов применяются формы, утвержденные Госкомстатом России. Самостоятельно разработанные формы первичных учетных документов, утверждены отдельными приложениями к положению об учетной политики для целей бухгалтерского учета

- Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии с Порядком, утвержденным приказом Минфина России от 13.06.95 № 49. Сроки проведения инвентаризации конкретных видов имущества и обязательств устанавливаются отдельными приказами руководителя организации.

- Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (Сто тысяч) рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

- Амортизация по всем основным средствам, введенным в эксплуатацию, начисляется линейным способом.

- Сроки полезного использования объектов основных средств определяются исходя из технических характеристик объекта и ожидаемого срока его использования.

- Запасы оцениваются по фактическим расходам на их приобретение. Списание материально-производственных запасов производится по фактической себестоимости.

- Доходами от обычных видов деятельности являются:

- выручка от деятельности в сфере it-услуг

- выручка от продажи кодов доступа

- Прочими признаются доходы, не связанные с основными видами деятельности Организации.

- К затратам по основной деятельности относятся: амортизация ОС, затраты на оплату труда, налоги с ФОТ себестоимость реализованных товаров, затраты «Дата Центр», затраты IT-инфраструктуры, затраты «Дата центр, трафик (интернет, связь)», консультационные (услуги консалтинга). Они учитываются на счете 20 «Основное производство».

- Расходы, связанные с управлением и обслуживанием Организации, отражаются по счете 26 «Общехозяйственные расходы». Суммы ежемесячно списываются со счета 26 в дебет счета 90.08.

- В составе прочих оборотных активов Общество отражает активы, срок обращения которых не превышает 12 месяцев, при этом срок определяется на момент принятия актива к учету и в дальнейшем вид актива не пересматривается с уменьшением срока обращения.

2.2. Учетная политика для целей налогообложения разработана в соответствии с общими положениями об основных началах законодательства о налогах и сборах, установленными частью первой Налогового кодекса РФ, и на основании иных актов действующего законодательства.

- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.

- Срок полезного использования объектов основных средств в налоговом учете определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

- Амортизация начисляется линейным способом.

- Стоимость покупных товаров формируется из цены приобретения, установленной условиями договора. Списание товаров производится по средней взвешенной стоимости.

- При списании материально-производственных запасов применяется метод оценки по средней взвешенной стоимости.

- Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

- Резерв по сомнительным долгам не создается.

- Резерв по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию не создается.

- Резерв на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет и по итогам работы за год не создается.

- Расходы по процентам с полученных заемных средств относятся в состав внереализационных расходов и учитываются в налоговом учете общества в соответствии со ст. 269 НК РФ.

- Порядок исчисления налога и авансовых платежей по налогу на прибыль осуществляется в соответствии со ст. 286 НК РФ

- Ведется раздельный учет НДС.

3. Состав бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «РЕГИОН ЭСТЕЙТ» состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Приложений к ним:
- Отчета об изменениях капитала;
- Отчета о движении денежных средств;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Годовая бухгалтерская отчетность Организации составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

4. Принципы составления Отчета о движении денежных средств

В Организации в соответствии с нормами ПБУ 23/2011 утверждена следующая методика составления Отчета о движении денежных средств.

Денежные потоки Общества отражаются в отчете с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Каждый существенный вид поступлений в Организации денежных средств отражается в отчете отдельно от платежей Общества.

В отчете о движении денежных средств свернуто отражены косвенные налоги в составе поступлений от покупателей, заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, а также платежей в бюджетную систему РФ.

При формировании отчета о движении денежных средств суммы НДС и страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, уплаченные с заработной платы персонала, отражаются в указанном отчете в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда работников».

5. Сведения об отдельных активах и обязательствах.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 3/2006.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках и средства в расчетах в валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31.12.2023 и на 31.12.2024

- за 1 доллар США –89,6883 рублей и 101,6797 рублей соответственно

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженные в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте и рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы и показаны в отчетности отдельно.

6. Расшифровка статей отчета о финансовых результатах

Выручка (статья 2110) составила:

Наименование статьи	за 2024 год, тыс. руб.	за 2023 год, тыс. руб.
Доходы от обычных видов деятельности	92 679,4	228 297,9

Себестоимость продаж (статья 2120) составила:

	за 2024 год, тыс. руб.	за 2023 год, тыс. руб.
Амортизация	29 584,2	128 512,3
Затраты на оплату труда.	19 254,6	44 708,5
Себестоимость реализованных товаров	1 041,4	49,5
Затраты на налоги с ФОТ	6 592,7	2 348,5
Затраты Дата Центр	25 332,6	103 246,5
Затраты IT-инфраструктуре	33 123,6	57 206,5
Затраты Дата центр, трафик (интернет, связь)	268,0	18 477,1
Консультационные (услуги консалтинга)	3 265,1	-
ТМЦ ОС	166,6	125,7
Прочие (ККТ)	36,9	82,1
Итого	118 665,7	354 756,7

Управленческие расходы (статья 2220) составили:

Наименование статьи	за 2024 год, тыс. руб.	за 2023 год, тыс. руб.
Амортизация	9 895,6	-
Затраты на оплату труда	66 469,3	-
Затраты на налоги с ФОТ	10 785,2	-
Аренда и затраты офис	2 624,7	2 498,0
Затраты IT-инфраструктуре	560,3	-
ТМЦ ОС	1 428,6	-
Консультационные (услуги консалтинга)	3 819,5	6 348,6
Рекламные услуги и маркетинг	-	11 791,1
Прочие (в т ч услуги комиссионеров)	2 327,3	2 883,5
Итого	97 910,4	23 521,2

Прочие доходы (статья 2340) составили:

Наименование статьи	за 2024 год, тыс. руб.	за 2023 год, тыс. руб.
Курсовые разницы (+) и отклонения курса продажи(покупки) иностранной валюты от офиц. курса	3 469,8	8 981,4
Реализация ОС (за минусом остаточной стоимости ОС)	1 509 815,5	-
Доходы от продажи иностранной валюты	-	-
Оценочные обязательства по оплате труда	-	348,2
Оценочные обязательства по прочим обязательствам	-	36 960,7
Прочие	6,6	33,6
Итого	1 513 291,9	46 323,9

Прочие расходы (статья 2350) составили:

Наименование статьи	за 2024 год, тыс. руб.	за 2023 год, тыс. руб.
Курсовые разницы (-) и отклонения курса продажи(покупки) иностранной валюты от офиц. курса	1 717,2	2 915,6
Расходы на услуги банков	2 080,4	5 841,0
Расходы от продажи иностранной валюты	1 095,6	-
Списание дебиторской задолженности	33,1	166,0
Оценочные обязательства по оплате труда	-	800,5
Пени по налогам и сборам	2 291,9	-
Прочие	53,3	327,5
Итого	7 271,5	10 050,6

В состав процентов к получению включены:

- проценты по депозиту за 2024 год – 40 808,97 тыс. руб., за 2023 год – 3 701,6 тыс. руб.
- проценты по займам за 2024 год – 13 642,8 тыс. руб.

В состав процентов к уплате включены:

- проценты по займам – за 2024 год – 27 032,51 тыс. руб., за 2023 год – 59 337,8 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составил за 2024 год -1 409 543 тыс. руб., убыток за 2023 год – (169 342,9) тыс. руб.

Текущий налог на прибыль за 2024 год – 188 956,3 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль составил за 2024 год - 95 404,638 тыс. руб., за 2023 год - в связи с льготной ставкой 0% на период 2022-2024 гг. по налогу на прибыль для организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий – 0 тыс. рублей.

Во втором квартале 2024 года из-за получения дохода от реализации основных средств, организация не выполнила условия, необходимые для государственной аккредитации как организации, осуществляющей деятельность в области информационных технологий и получения льготы по налогу на прибыль.

Прочее (пени по налогам и сборам) за 2024 год – 107,4 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) за 2024 год – 1 315 884 тыс. руб., за 2023 год – (169 342,9) тыс. руб.

7. Оценочные обязательства

Организацией создано оценочное обязательство

- по оплате отпусков работникам за отработанное ими время на 31.12.2024 г. в размере 12 199,5 тыс. руб. по вознаграждениям и 2 346,0 тыс. руб. по страховым взносам.

Организацией резерв по сомнительным долгам на 31.12.2024 не создавался

8. Информация о связанных сторонах

Операции со связанными сторонами в 2024 году:

Связанная сторона (наименование, адрес, ОГРН, ИНН)	Характер взаимоотношений между организацией и связанной стороной (критерий признания стороны связанной) ⁱ	Операции между организацией и связанной стороной (вид операций), за отчетный период (тыс. руб.)	Сальдо расчетов на конец периода
ПАО "ЭСЭФАЙ" ИНН 6164077483	Учредитель (49%), займодавец	Организация является заемщиком. В проверяемом периоде осуществлены возврат займа -1 107 085,4 тыс. руб., возврат % по займу 265 870,2 тыс. руб.	отсутствует
ТРОИЦКИЙ ПАВЕЛ ВЛАДИМИРОВИЧ ИНН 774309014137	Учредитель (51%), займодавец, сотрудник (исполнительный директор)	Организация является заемщиком. В проверяемом периоде осуществлены возврат займа 79 671,2 тыс. руб., возврат % по займу 18 441,1 тыс. руб.	отсутствует
ООО «ЛЭНБУРИ», ИНН 3900020326	Учредитель (50%) ПАО "ЭСЭФАЙ" Учредитель (100%) АО «Даглис»	-	-
АО «Даглис», ИНН 7743900879	Учредитель (22%) ПАО "ЭСЭФАЙ"	-	-
Гуцериев Саид Михайлович ИНН 060700741669	Учредитель (100%) ООО «ЛЭНБУРИ»	-	-

- Основной управленческий персонал Организации:
Директор с 31 марта 2023 года - Редлих Дмитрий Федорович (внешний совместитель)
Финансовый директор - Вагапов Эльдар Рстамович (внешний совместитель)
Исполнительный директор - Троицкий Павел Владимирович
Директор Технической службы - Киселев Александр

Выплаты управленческому персоналу за 2024 год составили:

- заработная плата - 64 740,6 тыс. рублей;
- страховые взносы –11 452,8 тыс. рублей.

Конечными бенефициарными владельцами Организации являются: Троицкий Павел Владимирович (ИНН 774309014137) и Гуцериев Саид Михайлович (ИНН 060700741669).

В 2024 году участникам Общества дивиденды не выплачивались.

9. События, влияющие на хозяйственную деятельность организации

В феврале 2022 года, после признания самопровозглашённых республик Донецка и Луганска, а также объявления и начала спецоперации в Донбассе Российской Федерацией, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России, что привело к исчезновению с нашего рынка ряда компаний, представляющих на нем высокие технологии.

В 2023 году, после введения дальнейших санкций против РФ странами Европы и США, основной партнер организации NVIDIA (USA) прекратил свою деятельность на территории РФ, а также распространение своих услуг и ПО на оборудование, которое использовало ООО «РЕГИОН ЭСТЕЙТ» для осуществления своей it-деятельности в сети интернет. Описанные выше факты повлияли на финансовое положение и результаты Общества в 2023 году.

В 2024 году общество реализовала имеющиеся на балансе ОС, погасило займы и проценты по ним и продолжает осуществлять свою деятельность в области it-технологий. В настоящий момент Руководство Общества анализирует сложившиеся экономические условия, их влияние на деятельность Общества, а также перспективы дальнейшего развития.

10. Информация о судебных делах

По состоянию на 31 декабря 2024 года к Обществу не предъявлены никакие иски и претензии, не наложены штрафы, которые составляли бы существенные суммы условных обязательств.

Иных условных фактов хозяйственной деятельности по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, организация не имеет.

11. Риски хозяйственной деятельности

Оценка, контроль и управление конкретными видами рисков осуществляется органами управления, руководителем и главным бухгалтером. Организация поддерживает эффективный обмен информацией, необходимой для оперативного и стратегического управления рисками, между учредителями и руководством.

Риски хозяйственной деятельности Организации (финансовые, правовые, страновые и пр.) минимизируются ее системой внутреннего контроля.

12. Внутренний контроль

В ООО «РЕГИОН ЭСТЭЙТ» организован внутренний контроль исходя из требований Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года №402-ФЗ, в частности:

- хозяйственные операции санкционируются директором;
- распределены ответственность и полномочия между структурными подразделениями;
- на главного бухгалтера возложена ответственность за осуществление отдельных контрольных процедур;
- реализованы меры, направленные на ограничение доступа неуполномоченных лиц к системе документооборота и ведению бухгалтерского учета;
- проводятся регулярные сверки расчетов с контрагентами.

13. Соблюдение законодательства.

В ООО «РЕГИОН ЭСТЭЙТ» организована работа по контролю соблюдения антикоррупционного законодательства (273-ФЗ от 25.12.2008 г.), законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма (№ 115-ФЗ от 07.08.2001), а также законодательства, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

14. Информация по прекращаемой деятельности

На конец 2024 года сумма чистых активов Общества составила положительную величину 463 004 тыс. рублей. Эти условия не вызывают сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Организация не планирует прекращать деятельность в течение следующего за отчетным годом.

Директор _____ Редлих Д.Ф.

17 февраля 2025г.

Основные существенные показатели бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах раскрыты в Табличных пояснениях к отчетности.