

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «РУХАБ» ЗА 2024 ГОД

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Рухаб» за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общие сведения

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Рухаб» (далее по тексту Общество).

Юридический адрес: 127550, г. Москва, Дмитровское шоссе, дом № 27, корпус 1, этаж 1, комната 76.

Основной государственный регистрационный номер: 1167746424999.

Идентификационный номер налогоплательщика: 7713414952.

Основной вид деятельности: 73.11 Деятельность рекламных агентств.

Сведения о дополнительных видах деятельности: 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения;

62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;

62.09 Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая;

63.11 Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность;

63.11.1 Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов.

Численность работников на 31.12.24г. – 23 человека, на 31.12.2023г. – 24 человека;

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов, представительств.

Размер уставного капитала составляет 100 тыс.руб.

Единственный участник Общества (доля участия 100 %) по состоянию на 31.12.2024 г. – Общество с ограниченной ответственностью "КОМПАНИЯ ВК" ИНН 7714789489

Конечным владельцем 100% долей Общества на 31.12.24г. является публичная компания Международная компания Публичное акционерное общество ВК (МКПАО ВК) (ранее VK Company Limited (бывш. Mail.Ru Group Limited)). Акции данной компании прошли процедуру листинга на Московской фондовой бирже (тикер VKCO).

В настоящее время сведения об акционерах и бенефициарах публично закрыта на основании Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг".

В пп.2 п.1 ст. 7 ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» установлено, что обязанность по раскрытию информации о бенефициарных владельцах не распространяется на эмитентов ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, которые раскрывают информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

Структуру источников средств Общества составляет вклад в уставный и добавочный капитал учредителем общества.

Лицо, имеющее право без доверенности действовать от имени юридического лица

Генеральный директор ООО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ВК» - Багудина Елена Геннадьевна;

Ведение бухгалтерского учета возложено на службу бухгалтерии ООО «Исфорс Рус»

Главный бухгалтер ООО «Исфорс Рус» – Резникова Марина Викторовна

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

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

2. Учетная политика

Основные положения учетной политики состоят в следующем:

- Доход для целей бухгалтерского и налогового учета определяется по методу начисления;
- Основные средства отражаются по первоначальной стоимости;
- Амортизация основных средств начисляется линейным способом без применения ускоренной амортизации и понижающих коэффициентов;
- Лимит по стоимости каждой единицы основного средства установлен в размере – **100 тыс.руб.**
- Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ). Оценка запасов при списании (продаже, выбытии по иным основаниям) производится по средней себестоимости;
- Расходы для целей бухгалтерского и налогового учета признаются в момент начисления, т. е. в том периоде, в котором они произведены, не зависимо от даты оплаты;
- Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.
- В бухгалтерском учете Обществом создается оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков сотрудникам.
- Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведётся в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»;
- В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства

отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

– Для целей применения ПБУ 22/2010 ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенность ошибки (ошибок) определяется исходя из величины и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности в каждом конкретном случае руководителем на основании письменного обоснования такого решения.

– При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в следующих случаях:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды и, которые относятся к группам «офисное оборудование», «автомобили и транспортные средства», «мебель» и прочие основные средства;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 тыс. руб. и при этом есть возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об упрощенном учете принимается в отношении каждого предмета аренды и оформляется бухгалтерской справкой при заключении договора аренды.

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

- Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/22 «Нематериальные активы»:

Объектом нематериальных активов считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

а) не имеет материально-вещественной формы;

б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;

в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана), на получение которых организация имеет право (в частности, в отношении такого актива у организации при его приобретении (создании) возникли исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на такой актив) и доступ иных лиц к которым организация способна ограничить;

д) может быть выделен (идентифицирован) из других активов или отделен от них.

Объект нематериальных активов оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости;

Лимит по стоимости каждого объекта ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» установлен в размере – 100 тыс.руб

3. Расшифровка отдельных статей баланса

3.1 Строка 1150 «Основные средства»

Учет основных средств в 2024г. ведется Обществом в соответствии с федеральным стандартом по бухгалтерскому учету ФСБУ 6/2020 "ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА", утвержденным Приказом Минфина РФ от 17 сентября 2020 г. N 204н.

К основным средствам относится имущество, используемое в операционной деятельности и для управления Обществом в течение периода, превышающего 12 месяцев. Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

В отчетном периоде Обществом приобретались основные средства.

Принятые Обществом сроки полезного использования приведены ниже:

Группа основных средств	Средний СПИ (число лет) объектов
Машины и оборудование	3
Прочие основные средства	5

Структура основных средств, в том числе остаток на начало и конец отчетного периода, а также начисленная амортизация и изменения за период, представлены в табличной части раздела №2 «Основные средства» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2 Строка 1210 «Запасы»

Учет запасов Обществом ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы"

Структура запасов, в том числе остаток на начало и конец отчетного периода, а также изменения за период, представлены в табличной части раздела №4 «Запасы» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв под обесценение запасов Обществом не создавался.

3.3 Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

В связи с отсутствием сомнительной дебиторской задолженности резерв по сомнительным долгам на 31.12.24г. не создавался.

Структура дебиторской задолженности, в том числе остаток на начало и конец отчетного периода, а также изменения за период, представлены в табличной части раздела №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4 Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По состоянию на 31 декабря 2024года Общество имеет денежные средства на рублевых счетах в банках на общую сумму **105 902 тыс.руб.**, в том числе:

тыс. руб.			
Состав счетов	31.12.2022г.	31.12.2023г.	31.12.2024г.
40702810100000116738, АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"	21	87	585
40702810700000115317, АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"	5 277	105 815	3 120
40702810600000184437, БАНК ГПБ (АО)	-	-	16 718
Депозитный счет	-	-	40 000
Итого	5 298	105 902	60 423

У Общества открыты валютные счета в долларах и евро в АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК» Остатков на 31 декабря 2024г. на валютных счетах нет.

Валютные операция в 2024г. Обществом не осуществлялись.

В 2024 г. в составе прочих платежей (стр. 4129 отчета о движении денежных средств) в основном отражена свернутая сумма НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему по НДС – **23 090 тыс.руб.**

3.5 Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.24г. составляет 70 129 тыс.руб., в том числе задолженность перед бюджетом по НДС – **18 409 тыс.руб.**, задолженность по налогу на прибыль – **1 871 тыс.руб.** задолженность по социальному страхованию и обеспечению – **1 785 тыс.руб.**; задолженность с персоналом по оплате труда – *отсутствует.*; на 31.12.23г. - **118 981 тыс.руб**

Вся сумма задолженности перед бюджет будет погашена в соответствии с установленными сроками законодательства РФ.

Структура кредиторской задолженности, в том числе остаток на начало и конец отчетного периода, а также изменения за период, представлены в табличной части раздела №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.6 Строки 1410 и 1510 «Заемные средства» краткосрочные и долгосрочные

Структура заемных средств представлена в таблице:

тыс. руб.						
Долгосрочные заемные средства стр. 1410						
Займодавец	% ставка	срок возврата	валюта займа	31.12.2024г.	31.12.2023г.	31.12.2022г.

ООО "ЭПИК ИСПОРТС ИВЕНТ"	без процентов	До 31.12.2025г.	рубли	26 500	26 500	5 000
ООО "Исфорс Рус"	без процентов	До 31.12.2025г.	рубли	46 049	46 049	-
Итого	х	х	х	72 549	72 549	5 000
Краткосрочные заемные средства стр. 1510						
Займодавец	% ставка	срок возврата	валюта займа	31.12.2024г.	31.12.2023г.	31.12.2022г.
ООО "Исфорс Рус"	без процентов	До 31.12.2023г.	рубли	-	-	46 049
Итого	х	х	х	-	-	49 049

3.7 Фонд оплаты труда

Фонд оплаты труда в 2024 году составил **46 337 тыс.руб.**, в том числе отчисления в резервы по отпускам составили за 2024 г. – **3 751 тыс.руб.**

Вознаграждение основному управленческому персоналу: заработная плата - 10 622 тыс. руб.; страховые взносы 2 582 тыс. руб.

Долгосрочные платежи – 0

В отчетном периоде резервы и оценочные обязательства Обществом создавались в части формирования резервов на оплату отпусков. Количество неиспользованных дней отпуска на 31.12.2024г. составило 519 дней. Общество планирует использовать отпуска в 2025г.

4. Пояснение статей Отчета о финансовых результатах

4.1 Основным видом дохода Общества являются средства поступившие от основного вида деятельности (стр.2110):

Выручка	тыс. руб.	
	2024 г.	2023 г.
По основному виду деятельности	267 146	187 898
Итого	267 146	187 898

4.2 В соответствии с Учетной политикой расходы по обычным видам деятельности учитываются на счете 26.

Детальная расшифровка затрат представлена в таблице:

Статья расходов	тыс.руб.	
	2024 г.	2023 г.
Строка 2220 «Управленческие расходы»		
Расходы на оплату труда	(46 337)	(35 660)
Страховые взносы	(14 051)	(10 520)
Амортизация	(9 793)	(9 170)
Аренда, субаренда помещения	(6 456)	(6 350)
Материальные расходы	(1 860)	(5 804)
Услуги управления	(62)	(1 027)

Статья расходов	2024 г.	2023 г.
Командировочные расходы	(1 204)	(1 034)
ДМС	(1 390)	(929)
Аренда оборудования для проведения мероприятий	(18 853)	(10 926)
Юридические, консультационные (информационные) услуги и иные аналогичные услуги	(3 610)	(4 631)
Ведение и модерация соц.сетей	(3 181)	(3 654)
Обслуживание мероприятия	(86 132)	(29 845)
Расходы на интернет-канал, связь	(881)	(959)
Прочие общехозяйственные расходы	(22 635)	(6 488)
Итого	(216 445)	(127 475)

4.3 Состав показателей по строке 2340 «Прочие доходы»:

В тыс. руб.

Статья прочих доходов	2024 г.	2023 г.
Прочие внереализационные доходы	102	89
Реализация прочего имущества	-	51
Итого	102	140

4.4 Состав показателей по строке 2350 «Прочие расходы»:

тыс. руб.

Статья прочих расходов	2024 г.	2023 г.
Расходы на услуги банков	(58)	(18)
Списание НДС	(99)	(82)
Прочие внереализационные расходы	(3 333)	(1 316)
Итого	(3 490)	(1 416)

4.5 Налог на прибыль

В отчетном периоде Общество получила налоговую прибыль – **57 695 тыс.руб.**

Налоговая база для исчисления налога на прибыль составила – **28 848 тыс.руб.**

Фактический налог на прибыль, подлежащий оплате в бюджет за 2024г. (стр. 2411) составляет – **5 769 тыс.руб.**

5. Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

В течение 2024 г. Обществом осуществлялись операции со связанными сторонами. Виды операций и их объем представлены в таблице ниже.

Операции со связанными сторонами:

тыс. руб.

№ п/п	Связанная сторона	Основание	Вид операций	Объем операций
1	ООО «Исфорс Рус» (ИНН 7715877226)	Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации от 28.11.2019 г.;	Услуги управления	Сумма задолженности Общества по договору управления перед ООО «Исфорс Рус» на 31.12.24г. - отсутствует

№ п/п	Связанная сторона	Основание	Вид операций	Объем операций
		Договор субаренды	Услуги по аренде помещения.	Сумма задолженности Общества перед ООО «Исфорс Рус» составляет – 43 178 тыс.руб., в т.ч. НДС 20%
		Договор по сопровождению бухгалтерских, юридических и IT услуг.	Услуги	Сумма задолженности Общества по договору на 31.12.24г. – 1 080 тыс.руб. в т.ч. НДС 20%
		Договор займа № ИР-016-07/2020 от 29.07.2020	Операции по займам	Сумма задолженности Общества по договору займа перед ООО «Исфорс Рус» по состоянию на 31.12.24г. составляет – 46 049 тыс.руб.
2	ООО "ЭПИК ИСПОРТС ИВЕНТ" (ИНН 7713415113)	Косвенное участие через учредителя	Операции по займам	Сумма задолженности Общества по договору займа перед ООО «Эпик Испорте Ивент» по состоянию на 31.12.24г. составляет – 26 500 тыс.руб.
			Услуги по организации видеотрансляций мероприятий"	Сумма задолженности перед Обществом на отчетную дату составляет – 66 874 тыс.руб., в т.ч. НДС 20%

Все операции со связанными сторонами осуществлялись на обычных договорных условиях. Взаиморасчеты ведутся в российских рублях.

6. Непрерывность деятельности

Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками, и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков, таких как:

Кредитный риск – это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением клиентом и/или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств, и возникает, главным образом, в связи с имеющейся у Общества задолженностью.

Риск ликвидности – это риск того, что у Общества возникнут сложности при выполнении обязанностей, связанных с финансовыми обязательствами, расчеты по которым осуществляются путем передачи денежных средств или другого финансового актива.

Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как в обычных, так и в стрессовых условиях.

У Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года оборотные активы превышают краткосрочные обязательства на **62 350 тыс. руб.** При этом в краткосрочных обязательствах присутствует задолженность перед связанной стороной.

Тем самым Общество не считает, что существует значительная угроза недостатка денежных средств для погашения текущих обязательств.

Стратегия Общества направлена на сохранение разумного баланса ликвидности для того, чтобы погашать свои обязательства вовремя. Данный факт подтверждается своевременной выплатой заработной платы и налогов, а также отсутствием претензий со стороны поставщиков.

При этом важным подтверждением качественного корпоративного управления является положительная динамика роста чистых активов, которые составляют: на 31.12.24г. – 54 170 тыс.руб.; на 31.12.23г. – **2 822 тыс.руб.**; на 31.12.22г. – **(44 060) тыс.руб.** В связи с чем у Общества не имеется неопределенности в отношении непрерывности деятельности и отсутствует информация о событиях или факторах, которые могли бы породить сомнения в продолжение непрерывности деятельности как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Соответственно **Общество намерено продолжать свою деятельность непрерывно.**

Также у Общества имеется поддержка от учредителей, которое может осуществляется как в виде предоставления беспроцентных займом с возможностью пролонгированием сроков возврата, так и в виде вклада в имущество, что является существенным фактором для продолжения осуществления своей предпринимательской деятельности в будущем.

7. Решение учредителей по итогам отчетного года

В 2024 году дивиденды за предыдущие отчетные периоды не распределялись и не выплачивались.

8. События после отчетной даты

В сложившихся условиях, вызванных вводимыми санкциями из-за проведения специальной военной операцией Россией и Украиной, руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные в разделе «События после отчетной даты», не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

9. Информация о судебных делах

Общество не имеет судебных и прочих разбирательств, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность.

Приложение: Табличная часть «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» на 17л. в 1экз.

Главный бухгалтер

31.01.2025г.



Резникова М.В.

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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	83	(83)	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2023г.	83	(83)	-	-	-	-	-	-	83	(83)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	83	(83)	-	-	-	-	-	-	83	(83)

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	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

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		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:	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
Резникова Марина
Викторовна
(расшифровка подписи)

31 января 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

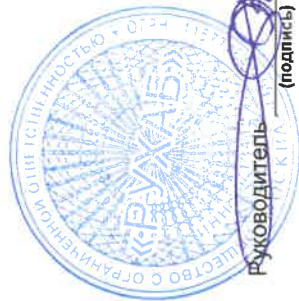
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	5 079	1 356	-	(6 436)	-
	5250	за 2023г.	2 151	16 294	-	(13 365)	5 079
В том числе:							
АТЕМ 2 M/E Advanced Panel Панель управления микшером	5241	за 2024г.	768	-	-	(768)	-
	5251	за 2023г.	-	768	-	-	768

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 (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель
Резникова Марина
Викторовна
(подпись)
(расшифровка подписи)

31 января 2025 г.

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель
Резникова Марина
Викторовна
(подпись)
(расшифровка подписи)

31 января 2025 г.

[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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Резникова Марина
Викторовна
(расшифровка подписи)

31 января 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 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.	23 563	-	72 571	-	(20 794)	-	-	-	-	75 341	-
	5530	за 2023г.	8 543	-	22 307	-	(6 344)	-	-	-	-	23 563	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	16 106	-	70 252	-	(15 277)	-	-	-	-	71 081	-
	5531	за 2023г.	3 949	-	15 326	-	(3 169)	-	-	-	-	16 106	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	6 722	-	1 825	-	(4 819)	-	-	-	-	3 728	-
	5532	за 2023г.	3 633	-	6 262	-	(3 173)	-	-	-	-	6 722	-
Прочая	5513	за 2024г.	736	-	494	-	(698)	-	-	-	-	532	-
	5533	за 2023г.	961	-	719	-	(2)	-	-	-	-	736	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	23 563	-	72 571	-	(20 794)	-	-	X	-	75 341	-
	5520	за 2023г.	8 543	-	22 307	-	(6 344)	-	-	X	-	23 563	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

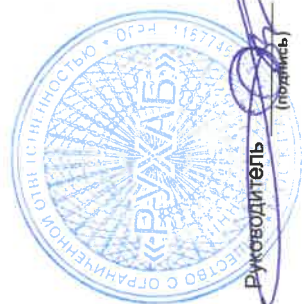
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную 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.	72 549	-	-	-	-	-	-	-	72 549
	5571	за 2023г.	5 000	21 500	-	-	-	46 049	-	-	72 549
	в том числе:										
	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2024г.	72 549	-	-	-	-	-	-	-	72 549
	5573	за 2023г.	5 000	21 500	-	-	-	46 049	-	-	72 549
	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2024г.	118 981	3 878	52	(52 735)	-	-	-	1	70 129
	5580	за 2023г.	117 435	49 155	1	(1 562)	-	-	-	1	118 981
	в том числе:										
	5561	за 2024г.	85 725	2 562	-	(40 951)	-	-	-	-	47 337
	5581	за 2023г.	69 529	16 206	-	(10)	-	-	-	-	85 725
	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2024г.	32 819	529	52	(11 336)	-	-	-	1	22 065
	5583	за 2023г.	1 107	32 501	1	(802)	-	-	-	-	32 819
расчеты по налогам и взносам	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	46 049	-	-	-	-	(46 049)	-	-	-
	5566	за 2024г.	448	728	-	(448)	-	-	-	-	728
	5586	за 2023г.	751	448	-	(751)	-	-	-	1	448
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2024г.	191 530	3 878	52	(52 735)	-	X	-	1	142 678
	5570	за 2023г.	122 435	70 655	1	(1 562)	-	X	-	1	191 530

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	-	-	-



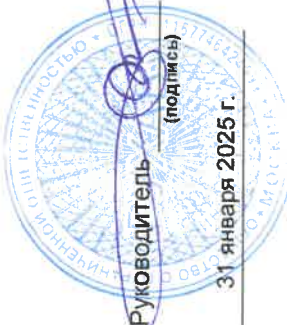
Руководитель
Резникова Марина
Викторовна
(расшифровка подписи)

31 января 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 860	5 804
Расходы на оплату труда	5620	46 337	35 660
Отчисления на социальные нужды	5630	14 051	10 520
Амортизация	5640	9 821	9 170
Прочие затраты	5650	144 376	66 321
Итого по элементам	5660	216 445	127 475
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	216 445	127 475

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



Руководитель

Резникова Марина
Викторовна

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 января 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (95)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 751	4 790	(3 348)		4 098



Руководитель
Резникова Марина
Викторовна
(расшифровка подписи)

31 января 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель
Резникова Марина
Викторовна
(подпись)
(расшифровка подписи)

31 января 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.		-	-	-
	за 2023г.		-	-	-
в том числе:	за 2024г.		-	-	-
	за 2023г.		-	-	-



Руководитель

Резникова Марина Викторовна

31 января 2025 г.

Резникова Марина Викторовна

(расшифровка подписи)