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

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 2024г.	-	-	11 639	-	-	(1 921)	-	-	-	11 639	(1 921)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	-	-	11 639	-	-	(1 921)	-	-	-	11 639	(1 921)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
						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 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.	5 158	6 806	-	(11 639)	325
	5190	за 2023г.	-	5 158	-	-	5 158
в том числе: DotSpace	5181	за 2024г.	5 158	5 788	-	(10 946)	-
	5191	за 2023г.	-	5 158	-	-	5 158
Crafttech Power Extension	5182	за 2024г.	-	693	-	(693)	-
	5192	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сайт компании	5183	за 2024г.	-	325	-	-	325
	5193	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Васильев Андрей Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2025 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 2024г.	39 133	(24 886)	55 527	(12 064)	12 064	(19 368)	-	-	-	82 595	(32 190)
	5210	за 2023г.	31 539	(14 469)	20 047	(12 453)	12 435	(22 852)	-	-	-	39 133	(24 886)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	4 591	(2 780)	745	-	-	(1 672)	-	-	-	5 336	(4 452)
	5211	за 2023г.	2 141	(1 883)	2 520	(70)	52	(950)	-	-	-	4 591	(2 780)
Другие виды основных средств	5202	за 2024г.	12 240	(7 238)	54 375	(12 064)	12 064	(13 782)	-	-	-	54 551	(8 956)
	5212	за 2023г.	12 383	(6 191)	12 240	(12 383)	12 383	(13 430)	-	-	-	12 240	(7 238)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2024г.	102	(69)	407	-	-	(85)	-	-	-	508	(153)
	5213	за 2023г.	102	(53)	-	-	-	(16)	-	-	-	102	(69)
Транспортные средства	5204	за 2024г.	22 200	(14 799)	-	-	-	(3 829)	-	-	-	22 200	(18 628)
	5214	за 2023г.	16 913	(6 343)	5 287	-	-	(8 457)	-	-	-	22 200	(14 799)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	55 527	-	(55 527)	-
	5250	за 2023г.	-	20 047	-	(20 047)	-
в том числе: Кухонный гарнитур-2	5241	за 2024г.	-	113	-	(113)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
"Боно" диван из искусственного ротанга трехместный, цвет графит	5242	за 2024г.	-	100	-	(100)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Договор аренды 03/24 от 30.04.2024 (по 31.03.2025)	5243	за 2024г.	-	12 751	-	(12 751)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
ТИВИ диван	5244	за 2024г.	-	307	-	(307)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
КОМПЛЕКТ ВКС-ТЕРМИНАЛ TrueConf Group Silent DM0909243Y	5245	за 2024г.	-	496	-	(496)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервер 1288H V6 1U/8x 2,5"/2x Xeon Silver 4314 2.4GHz 16C/2x 32Gb 3200MHz DDR4/2x 480GB PM893 SSD/XR	5246	за 2024г.	-	249	-	(249)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Договор аренды 28/ПИК/2023 от 25.09.2023	5247	за 2024г.	-	21 486	-	(21 486)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Договор аренды 9/ПИК/2024 от 01.03.2024	5248	за 2024г.	-	20 024	-	(20 024)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Телекоммуникационная стойка	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023г.	-	343	-	(343)	-
Интерактивный комплекс NextPanel 86P (86", 4K (3840*2160), 350 кд/м2, 4000:1, PCAP, 10 мс, 20 касан		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	309	-	(309)	-
Кухонный гарнитур		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	176	-	(176)	-
Монитор Xiaomi Mi 2K 27'		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	70	-	(70)	-
Договор аренды 02/23 от 31.05.2023 (по 30.04.2024)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	12 064	-	(12 064)	-
6.Моноблок MSI Pro Modern AM272P 12M AiO 27" FHD (1920x1080)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	67	-	(67)	-
7.Моноблок MSI Pro Modern AM272P 12M AiO 27" FHD (1920x1080)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	67	-	(67)	-
8.Моноблок MSI Pro Modern AM272P 12M AiO 27" FHD (1920x1080)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	67	-	(67)	-
9.Моноблок MSI Pro Modern AM272P 12M AiO 27" FHD (1920x1080)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	67	-	(67)	-
Ноутбук Lenovo Thinkpad E15 Gen3 20YG004BRI ENG II AMD Ryzen 7 5700U 1.8 GHz-4.3 GHz. 16384 Mb 15.6		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	261	-	(261)	-

Компьютер ATX GigabiteZ2690UD DDR4		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	117	-	(117)	-
Ноутбук ThinkPad E15 Gen 4 15.6" FHD (1920x1080) IPS 300N, Ryzen 5 5625U, 8GB SSD M.2, Radeon Graphi		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	81	-	(81)	-
1)Моноблок MSI Modern AM272P 12M AiO 27" FHD (1920x1080) IPS AG Non-touch, Core i5-1240P (1.7Hz), 16		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	84	-	(84)	-
2)Моноблок MSI Modern AM272P 12M AiO 27" FHD (1920x1080) IPS AG Non-touch, Core i5-1240P (1.7Hz), 16		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	84	-	(84)	-
3)Моноблок MSI Modern AM272P 12M AiO 27" FHD (1920x1080) IPS AG Non-touch, Core i5-1240P (1.7Hz), 16		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	84	-	(84)	-
4)Моноблок MSI Modern AM272P 12M AiO 27" FHD (1920x1080) IPS AG Non-touch, Core i5-1240P (1.7Hz), 16		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	84	-	(84)	-
5)Моноблок MSI Modern AM272P 12M AiO 27" FHD (1920x1080) IPS AG Non-touch, Core i5-1240P (1.7Hz), 16		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	84	-	(84)	-
1Ноутбук Honor MagicBook 14 2023 GLO-G561 5301AFRK || Intel Core i5 13505H, 2.6 GHz - 4.7 GHz, 16384		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	84	-	(84)	-
2Ноутбук Honor MagicBook 14 2023 GLO-G561 5301AFRK || Intel Core i5 13505H, 2.6 GHz - 4.7 GHz, 16384		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	84	-	(84)	-
Ноутбук ASUS VivoBook 15 X1504VA-BQ146 90NB10J3-M00BX0-wpro || Intel Core i7 1355U, 1.7 GHz - 5.0 GH		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	89	-	(89)	-
Шкаф телекоммуникационный напольный 42U 600x800, дверь стекло		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	46	-	(46)	-
EXEED VX		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 287	-	(5 287)	-
1.Моноблок MSI Pro Modem AM242P 12M AiO 23.8" FHD (1920x1080)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	68	-	(68)	-
2.Моноблок MSI Pro Modem AM242P 12M AiO 23.8" FHD (1920x1080)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	68	-	(68)	-
3.Моноблок MSI Pro Modem AM242P 12M AiO 23.8" FHD (1920x1080)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	68	-	(68)	-
4.Моноблок MSI Pro Modem AM242P 12M AiO 23.8" FHD (1920x1080)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	73	-	(73)	-
5.Моноблок MSI Pro Modem AM242P 12M AiO 23.8" FHD (1920x1080)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	73	-	(73)	-

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	165	-	-
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 _____ **Васильев Андрей Алексеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2025 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	2 500	-	-	-	-	438	-	2 500	-
	5315	за 2023г.	-	-	2 500	-	-	121	-	2 500	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	2 500	-	-	-	-	438	-	2 500	-
	5310	за 2023г.	-	-	2 500	-	-	121	-	2 500	-

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 _____ Васильев Андрей Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2025 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 2024г.	120 307	(3 606)	116 701	2 319 674	(2 393 197)	-	-	X	46 784	(3 606)	43 178
	5420	за 2023г.	22 270	-	22 270	2 801 679	(2 703 642)	(3 606)	-	X	120 307	(3 606)	116 701
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	104	-	104	25 967	(25 967)	-	-	-	104	-	104
	5421	за 2023г.	-	-	-	80 470	(80 366)	-	-	-	104	-	104
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	44 124	(3 606)	40 518	1 942 562	(1 941 585)	-	-	488 356	45 101	(3 606)	41 495
	5423	за 2023г.	22 270	-	22 270	2 287 655	(2 265 801)	(3 606)	-	437 965	44 124	(3 606)	40 518
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	76 079	-	76 079	102 706	(177 207)	-	-	-	1 578	-	1 578
	5425	за 2023г.	-	-	-	76 079	-	-	-	-	76 079	-	76 079
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	248 438	(248 438)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	357 475	(357 475)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Васильев Андрей Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 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	
					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 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.	1 735 614	(22 576)	499 473	-	(1 647 083)	-	(112 294)	-	7 885	13 537	609 426	(64 604)
	5530	за 2023г.	1 252 928	-	1 704 104	-	(1 221 499)	-	(7 074)	-	81	-	1 735 614	(22 576)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	1 428 181	(268)	451 537	-	(1 421 658)	-	(112 294)	-	-	-	458 060	(41 104)
	5531	за 2023г.	1 109 642	-	1 423 240	-	(1 104 701)	-	(6 683)	-	-	-	1 428 181	(268)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	296 883	(22 308)	40 435	-	(210 050)	-	-	-	-	-	127 268	(23 500)
	5532	за 2023г.	135 701	-	271 117	-	(109 935)	-	(391)	-	-	-	296 883	(22 308)
Прочая	5513	за 2024г.	10 550	-	7 501	-	(15 375)	-	(18 251)	-	7 885	13 537	24 098	-
	5533	за 2023г.	7 585	-	9 747	-	(6 863)	-	-	-	81	-	10 550	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	1 735 614	(22 576)	499 473	-	(1 647 083)	-	(112 294)	X	7 885	13 537	609 426	(64 604)
	5520	за 2023г.	1 252 928	-	1 704 104	-	(1 221 499)	-	(7 074)	X	81	-	1 735 614	(22 576)

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.	8 044	54 452	-	(17 294)	-	-	-	-	45 242
	5571	за 2023г.	11 491	18 537	-	21 493	-	-	-	-	8 084
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	8 084	54 452	-	(17 294)	-	-	-	-	45 242
	5574	за 2023г.	11 491	18 537	-	21 943	-	-	-	-	8 084
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	1 568 070	222 967	9 930	(1 417 859)	-	-	7 885	13 537	404 530
	5580	за 2023г.	1 149 732	1 381 762	50	(963 554)	-	-	81	-	1 568 070
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	958 562	144 409	-	(824 659)	-	-	-	-	278 312
	5581	за 2023г.	677 635	941 922	-	(660 996)	-	-	-	-	958 562
авансы полученные	5562	за 2024г.	396 779	72 325	-	(377 912)	-	-	-	-	91 192
	5582	за 2023г.	272 711	323 890	-	(199 822)	-	-	-	-	396 779
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	80 246	469	-	(84 602)	-	-	-	13 537	9 650
	5583	за 2023г.	138 679	44 100	50	(102 583)	-	-	-	-	80 246
кредиты	5564	за 2024г.	-	38	-	(38)	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	2 000	-	-	-	-	-	-	2 000
	5585	за 2023г.	3	-	-	(3)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	132 483	3 726	9 930	(130 648)	-	-	7 885	-	23 376
	5586	за 2023г.	60 703	71 849	-	(150)	-	-	81	-	132 483
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	1 576 114	277 419	9 930	(1 435 153)	-	X	7 885	13 537	449 772
	5570	за 2023г.	1 161 223	1 400 299	50	(942 061)	-	X	81	-	1 576 154

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 _____ Васильев Андрей Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	25 853	27 324
Расходы на оплату труда	5620	129 256	371 257
Отчисления на социальные нужды	5630	27 504	57 851
Амортизация	5640	21 288	22 852
Прочие затраты	5650	148 222	114 926
Итого по элементам	5660	352 123	594 210
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 941 582	2 265 992
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(97 933)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	73 524	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 367 229	2 762 269

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

Руководитель _____ **Васильев Андрей Алексеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 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	140 300	10 710	(83 052)	(37 228)	30 730
в том числе:						
Оценочные обязательства по отпускам	5701	140 300	10 710	(83 052)	(37 228)	30 730

Руководитель _____ Васильев Андрей Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Васильев Андрей Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 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 _____ Васильев Андрей Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за **2024** год

Общество с ограниченной ответственностью «КРАФТТЕК»

1. Общие сведения.

1.1. Сокращенное наименование: ООО «КРАФТТЕК»
1.2. Юридический адрес: 196006, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Московская Застава, пр-кт Московский, дом 120А, строение 1, помещение 23-Н
1.3. Дата государственной регистрации 18.08.2015
1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 50 человек, по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 23 человека.
1.5. ОКВЭД: 46.51.2- Торговля оптовая программным обеспечением
1.6. Состав учредителей и их доля в уставном капитале составляет:
1.6.1. Васильев Андрей Алексеевич, доля в уставном капитале 50%;
1.6.2. Киричук Алексей Владимирович, доля в уставном капитале 50%.
1.7. Бенефициарные владельцы Общества
1.7.1. Васильев Андрей Алексеевич, доля в уставном капитале 50%;
1.7.2. Киричук Алексей Владимирович, доля в уставном капитале 50%.
1.8. Уставный капитал оплачен в размере 12 тыс. руб., что составляет 100%.
1.9. Структура органов управления:
Общее собрание участников,
Протокол № 8 от 20.01.2021 года – продление полномочий генерального директора Андрея Алексеевича Васильева
Главный бухгалтер Общества: Андрей Алексеевич Васильев

2. Общие правила формирования отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена на основании действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности (Федеральный закон от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена с учетом образцов форм, рекомендованных для применения приказом Минфина РФ «О формах бухгалтерской отчетности» № 66-н от 02.07.2010 с учетом изменений, внесенных приказом Минфина № 124-н от 05.10.2011. Ответственность за организацию бухгалтерского учета и представление достоверной бухгалтерской отчетности Общества, состояние внутреннего контроля и соблюдение действующего законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций, обеспечение обязательного аудита несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета, подготовку бухгалтерской отчетности, формирование учетной политики, а также за представление внутренним и внешним пользователям полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет главный бухгалтер.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2024 год составлена без отступлений от принципов и правил бухгалтерского учета, которые могут иметь место в случае, когда такие правила не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовый результат деятельности Общества.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества раскрыт каждый существенный показатель. Показатель считается существенным, если его отдельное нераскрытие в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основании отчетной информации, а также если отношение этого показателя к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 7%.

Бухгалтерская отчетность сформирована обществом исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Система документооборота, а также рабочий план счетов, детализированный в соответствии с характером и масштабом деятельности организации и позволяет сформировать необходимую бухгалтерскую и налоговую отчетность в установленные сроки.

3. Раскрытие к показателям бухгалтерского баланса.

3.1. Основные средства.

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА" (Приказ Минфина России от 17.09.2020 N 204н).

В составе основных отражены объекты, используемые в качестве средств труда при выполнении работ, оказании услуг и для целей управления Обществом в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью свыше 100 000 рублей.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств.

Амортизация начисляется с 1-го числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств.

Начисление амортизации по всем группам однородных объектов основных средств, производится линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования определенного в соответствии с классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Основные средства стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, списываются на затраты производства (расходы на продажу) по мере их отпуска в эксплуатацию, при этом организуется контроль за их использованием после списания.

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Прибыли и убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о прибылях и убытках.

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены, резерв не образуется.

Стоимостные характеристики незавершенного строительства по приобретению основных средств и стоимостные характеристики основных средств по группам показаны в таблице Пояснения раздел 2 «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества.

Стоимость ОС на 31.12.2023 года по группам:

- Офисное оборудование – 5782 тыс.руб.
- Транспортные средства – 22200 тыс.руб.
- Производственный и хозяйственный инвентарь – 352 тыс.руб
- Другие виды основных средств – 54261 тыс.руб.

3.1.2. Арендованные ОС

В 2024 году в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" Общество отразило право пользования активом (ППА)

Наименование арендованных основных средств	Срок аренды (лизинга) Месяцев	Балансовая стоимость ППА на 31.12.2024
Контрагент: Компания «Коалфилд Холдингз Лимитед» Договор: Договор аренды нежилого помещения № 03/24 от 30.04.2024 Наименование ОС: Помещение XXXI – комнаты 1, 1а, 1б, 1в, 2-5, 7, 7а, 7б, 8, 8а, 9-23, 23а, 23б, 24, 25, 25а, 25б, 25в, 25г, 25д, 26, 26а, 26б, 26в, 26г, А, Б, б, б1, общей площадью 730,2 кв. метра, назначение: нежилое, расположенное на 23-ем этаже нежилого здания с кадастровым номером 77:10:0004006:1011, по адресу: г. Москва, Зеленоград, Савёлкинский проезд, д. 4	11	3 825 399,06
Контрагент: АО "ПРОМИНКОМ" Договор: Договор аренды нежилого помещения Договор аренды № 28/ПИК/2023 от 25.09.2023г. Наименование ОС: нежилое помещение 23-Н, кадастровый № 78:14:0007531:3100, расположенное на 2 этаже а Административно-офисном центре «Атлас-Сити» по адресу: 196006, г. Санкт-Петербург, Московский	36	21 485 790,00

проспект, д. 120а, строение 1, общей площадью 448,2 кв.м.		
Контрагент: АО "ПРОМИНКОМ" Договор: Договор аренды нежилого помещения Договор аренды № Договор аренды 9/ПИК/2024 от 01.03.2024 Наименование ОС: ОС: нежилое помещение 22-Н, кадастровый № 78:14:0007531:3098, расположенное на 2 этаже а Административно-офисном центре «Атлас-Сити» по адресу: 196006, г. Санкт-Петербург, Московский проспект, д. 120а, строение 1, общей площадью 351,1 кв.м.	36	20 024 100,00

3.2. Прочие внеоборотные активы.

«Прочие внеоборотные активы» на 31.12.2024 года отсутствуют

3.3. Нематериальные активы.

Учет нематериальных активов (далее - НМА) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000 (Сто тысяч) руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" и ФСБУ 26/2020 (применительно к капитальным вложениями в НМА) без пересчета сравнительных показателей.

Все программные продукты созданы собственными силами для дальнейшей реализации неисключительных/исключительных прав.

Наименование НМА	Балансовая стоимость
Программа Crafttech Power Extension	597 тыс руб
Программа DotSpace	9122 тыс руб
Итого:	

3.4. Финансовые вложения.

Единицей учета финансовых вложений является конкретное финансовое вложение.

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат по каждой единице вложений.

К финансовым вложениям организации относятся:

- доли в уставных капиталах других организаций;
- предоставленные другим организациям или физическим лицам займы;

Депозиты организации «до востребования» в банках относятся к денежным эквивалентам.

В составе краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2024 и на 31.12.2023 отражены:

Договор займа МЕТРОКИП ООО № 2022-0704 от 18.07.2023 на сумму 2 500 тыс. рублей.

Итого: 2 500 тыс. рублей.

Наличие и движение финансовых вложений с учетом срока обращения (долгосрочные или краткосрочные) показаны в таблице Пояснения раздел 3 «Финансовые вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества.

3.5. Запасы

С 01.01.2022 Организация для учета запасов применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы». Переход на ФСБУ 5/2019 "Запасы" осуществлен перспективно.

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

По запасам в случае снижения их стоимости формируется резерв под обесценение запасов.

Запасы, переданные в залог, по состоянию на 31 декабря 2024 г., 31 декабря 2023 г. и 31 декабря 2022 г. отсутствуют.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

В составе материально-производственных запасов учитываются также активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (условия признания в качестве ОС), но имеющие стоимость менее 100 000,00 (сто тысяч) рублей.

Товары, которые морально устарели или полностью или частично потеряли свое первоначальное качество или текущая рыночная стоимость которых в конце отчетного года оказалась ниже фактических затрат на приобретение в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым снижением цен, отражаются по рыночной стоимости.

На сумму снижения стоимости товаров начисляется резерв, относимый на увеличение прочих расходов. При этом стоимость таких товаров отражается в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под обесценение запасов

При выбытии оценка товаров производится по способу средневзвешенной себестоимости.

По результатам анализа, проведенного в отношении запасов по состоянию на 31 декабря 2024 года резерв под обесценение запасов, не создавался

31 декабря 2023 г и 31 декабря 2024 создан резерв под обесценение запасов в сумме 3 606 тыс. руб.

3.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.6.1. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2024 года совокупная дебиторская задолженность Общества составила 544 822 тыс. руб., что на 1 168 216 тыс. руб. меньше, чем на начало года, когда совокупная дебиторская задолженность составляла 1 713 038 тыс. руб.

Создание резерва необходимо в случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

На 31.12.2024 резерв по сомнительным долгам создан в размере 65 790 987 тыс рублей. На 31.12.2023 резерв по сомнительным долгам составил 26 214 тыс руб.

3.6.2. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2024 года совокупная кредиторская задолженность Общества составила 402 530 тыс. руб., что на 1 165 540 тыс. руб. ниже, чем на начало года, когда совокупная кредиторская задолженность составляла 1 568 070 тыс. руб.

В составе прочих долгосрочных обязательств отражена задолженность по договорам аренды отраженная в соответствии ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

3.7.Кредиты и займы

Долгосрочные кредиты и займы отсутствуют.

Краткосрочные кредиты и займы

На 31.12.2024 года составили 2 000 тыс руб, в том числе:

- Договор беспроцентного займа № б/н от 28.12.2024 в сумме 2 000 тыс руб на одиннадцать календарных месяцев. (Займ учредителя)

3.8. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Расхождение в бухгалтерской и налоговой прибыли возникли за счет разницы в начислении амортизации по имуществу организации и по лизинговому имуществу, наличия расходов, не принимаемых для целей налогообложения прибыли, а также за счет разницы в списании косвенных расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

Отложенные налоговые активы на 31.12.2024	**Сумма**
Нематериальные активы	72 163,36
Основные средства	7 637,03
Оценочные обязательства и резервы	7 672 675,89
Расходы будущих периодов	5 821 840,36
Резервы сомнительных долгов	16 447 746,82
Товары	902 302,76
Арендные обязательства	11 344 104,37
Итого	**42 278 470,59**

Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2024	**Сумма**
Доходы будущих периодов	5 704 840,64
Кредиторская задолженность	33 516,28
Незавершенное производство	394 518,51
Основные средства	12 278 062,46
Итого	**18 410 937,89**

3.9. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Средства в расчетах, за исключением средств полученных и выданных авансов (предварительной оплаты), выраженные в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших:

на 31.12.2024:

106,1028руб. за 1 евро; 101,6797 за 1 доллар США; 13,4272 за 1 китайский юань

на 31.12.2023:

99,1919 руб. за 1 евро; 89,6883 за 1 доллар США; 12,5762 за 1 китайский юань

3.10. Оценочное обязательство по отпускам

Организация создает оценочное обязательство предстоящих расходов на оплату отпусков по итогам проведения инвентаризации использования отпусков на конец финансового отчетного года с определением периода и количества календарных дней неиспользованного отпуска по каждому работнику. Учитывая количество календарных дней неиспользованного отпуска и фонд оплаты труда за 12 мес. предшествующих месяцу начислению оценочного обязательства, включая месяц начисления оценочного обязательства по каждому работнику, организация определяет среднедневной заработок для расчета суммы оценочного обязательства предстоящих расходов на оплату отпусков и суммы страховых взносов. Ставка страховых взносов, но каждому сотруднику определяется ставкой, действующей для каждого сотрудника в месяце начисления оценочного обязательства.

По состоянию на 31.12.2024 г. сумма оценочного обязательства по неиспользованным отпускам составила 26 341 тыс. руб., оценочного обязательства по страховым взносам 4 389 тыс. руб

По состоянию на 31.12.2023 г. сумма оценочного обязательства по неиспользованным отпускам составила 121 758 тыс. руб., оценочного обязательства по страховым взносам 18 541 тыс. руб.

4. Раскрытия к показателям отчета о финансовых результатах

4.1. Доходы организации

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32-н.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Признание выручки в бухгалтерском учете производится на дату выписки товарной накладной (ТОРГ-12), выставления акта выполненных работ, оказания услуг. Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за оказанные услуги.

Выручка от реализации, отражена в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы за отчетный период отражены отдельно по обычным видам деятельности и прочим доходам с расшифровкой по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

	на 31.12.2024	на 31.12.2023	Отклонение
Выручка по деятельности с основной системой налогообложения в т.ч.	**3324386**	**3118847**	205539
- оптовая торговля	1756007	2177838	-421831
- продажа программ	201554	445593	-244039
- субаренда	15912	14497	1415
- прочее	751262	348498	402764

В 2024 году общая сумма прочих доходов составила 556 913 тыс. руб.

В составе прочих доходов в отчетном году Обществом было учтено:

- Курсовые разницы – 41 043 тыс руб
- Продажа иностранной валюты 346 016 тыс руб
-Резерв по сомнительным долгам – 112 292 тыс руб
- прочие доходы – 57 562 тыс.руб.

В 2023 году общая сумма прочих доходов составила 132 247 тыс. руб.

В составе прочих доходов в отчетном году Обществом было учтено:

- Курсовые разницы – 31 902 тыс руб
- Поступления процентов по депозитам – 10 653 тыс руб
- Проценты к получению – 174 тыс руб
- Продажа иностранной валюты 82 296 тыс руб
- прочие доходы – 7222 тыс.руб.

4.2. Расходы организации

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33-н.

В соответствие с п. 17 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку или прочие доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

В соответствие с п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

По способу включения в себестоимость продукции затраты для целей бухгалтерского учета группируются на прямые и косвенные.

- Для целей формирования финансового результата от обычных видов деятельности управленческие и коммерческие расходы, в соответствии с принятой учетной политикой, признаются расходами в отчетном периоде и полностью списываются на финансовый результат в отчетном периоде.

Расходы за отчетный период отражены в отчете о финансовых результатах.

	на 31.12.2024	на 31.12.2023	Отклонение
Себестоимость всего, в т.ч.			
Себестоимость по деятельности с основной системой налогообложения	**2118789**	**2265292**	-146503
Коммерческие расходы	248440	496975	-248535
Управленческие расходы	0	2	-2
Прочие расходы	585235	166919	418316

В 2024 году общая сумма прочих расходов составила 585235 тыс. руб.
В составе прочих расходов в отчетном году Обществом было учтено:
- Продажа (покупка) иностранной валюты – 350806 тыс. руб.
- Курсовые разницы и отклонения от курса – 67694тыс. руб.
- Резерв по сомнительным долгам – 151870 тыс. руб.
- Прочие – 14865тыс. руб.

В 2023 году общая сумма прочих расходов составила 166919 тыс. руб.
В составе прочих расходов в отчетном году Обществом было учтено:
- Продажа (покупка) иностранной валюты – 82920 тыс. руб.
- Курсовые разницы и отклонения от курса – 42392тыс. руб.
- Резерв под обесценение запасов – 3605 тыс. руб.
- Резерв по сомнительным долгам – 33288 тыс. руб.
- Прочие – 4714 тыс. руб.

3. Расчеты по налогу на прибыль

Расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных и временных разниц.

Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
Налог на прибыль	-70229	-40168
Текущий налог на прибыль	-60340	-73925
Временные налоговые разницы	-9889	33756

4. Связанные стороны

В ООО «КРАФТТЕК» связанными сторонами являются:
Учредитель - Васильев Андрей Алексеевич, доля в уставном капитале 50%, который является бенефициарным владельцем Общества.
Учредитель – Киричук Алексей Владимирович, доля в уставном капитале 50% который является бенефициарным владельцем Общества.

Выплата дивидендов в 2024 году составила 317 459 тыс.руб :
Протокол № 050724 от 05.07.2024 года – 70 400 тыс.руб.;
Протокол № 250824 от 25.08.2024 года – 176471 тыс.руб.;
Протокол № 231224 от 23.12.2024 года – 70 588 тыс.руб.
Задолженность по дивидендам на 31.12.2024 отсутствует.

Выплата дивидендов в 2023 году составила 188 047 тыс.руб :
Протокол № 14323 от 14.03.2023 года – 70 400 тыс.руб.;
Протокол № 170823 от 17.08.2023 года - 58823 тыс.руб.;
Протокол № 131123 от 13.11.2023 года – 58824 тыс.руб.
Задолженность по дивидендам на 31.12.2023 отсутствует.

Выплата дивидендов в 2022 году составила 45 725 тыс руб.:

Протокол № 010322 от 01.03.2022 года – 14000 тыс.руб.;
Протокол № 200622 от 20.06.2022 года - 11765 тыс.руб.;
Протокол № 030822 от 03.08.2022 года - 7080 тыс.руб.;
Протокол № 270922 от 27.09.2022 года -11800 тыс.руб.;
Протокол № 091122 от 09.11.2022 года -540 тыс.руб.;
Протокол № 091222 от 09.12.2022 года -540 тыс.руб.;
Задолженность по дивидендам на 31.12.2022 отсутствует.

Заработная плата, начисленная и выплаченная основному управленческому персоналу ООО «КРАФТТЕК», в 2024 году составила 90544 тыс. руб.

Заработная плата, начисленная и выплаченная основному управленческому персоналу ООО «КРАФТТЕК», в 2023 году составила 114841 тыс. руб.

Заработная плата, начисленная и выплаченная основному управленческому персоналу ООО «КРАФТТЕК», в 2022 году составила 43457 тыс. руб.

В состав основного управленческого персонала включены должности генерального директора,

5. События после отчетной даты и непрерывность деятельности

По итогам 2024 года была получена значительная чистая прибыль в размере 300 665 тыс. руб. (рентабельность 11,03%). Руководству Общества неизвестно о каких-либо фактах, которые могли бы породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.
Факты хозяйственной деятельности, способные оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации, после отчетной даты отсутствуют.

6. Информация об условных обязательствах и активах

По состоянию на 31.12.2024 года условные обязательства и активы отсутствуют. Крупных сделок и сделок с заинтересованностью в отчетном периоде заключено не было.

Генеральный директор Васильев Андрей Алексеевич

10.03.2025 г.

