

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс.руб.) "ОРГАДАТА РУС" за 2024 год

I. Общие сведения

1. Полное наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью "ОРГАДАТА РУС". Форма собственности – Смешанная иностранная собственность. Деятельность Общества осуществляется на основании Устава, утвержденного Протоколом № 01/2015 от 23 апреля 2015 г. Общего собрания Учредителей.
2. Юридический адрес Общества: 119285, Г.Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Раменки, ул Пудовкина, д. 4, офис ЭТАЖ 3, КОМНАТА 35
3. Дата государственной регистрации Общества: 05.05.2015
4. ОГРН: 1157746414319
5. Уставный капитал: 470 000 руб.
6. Сведения об учредителях:
 - АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ОРГАДАТА СОФТВЭА-ДИНСТЛЯЙСТУНГЕН АКЦИЕНГЕЗЕЛЬШАФТ". Доля в уставном капитале – 80%.
 - Вольштайн Роман. Доля в уставном капитале – 20%.
7. Общество осуществляет несколько видов деятельности. Основной вид деятельности Общества – Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий
8. Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Куимов А.Н.
9. Численность работников на отчетную дату – 5 человека.
10. Общество применяет общий режим налогообложения.

II. Сведения об учетной политике

Бухгалтерский учет осуществляется компанией ООО «Бизнес-консультант». Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках. Документирование имущества, обязательств и хозяйственных операций, ведение отчетности осуществляется на русском языке.

Способ ведения бухгалтерского учета – автоматизированный, осуществляется в программе «1С: Предприятие 8.3».

Учетная политика на 2024 год сформирована с учетом требований Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н (ред. от 07.02.2020 N 18н).

Учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Начисление амортизации производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств, прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости или текущей (восстановительной) стоимости (в

случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 руб. списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Бухгалтерский учет материальных запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

В бухгалтерском учете поступление материальных запасов отражается на счете 10 "Материалы". Аналитический учет материально-производственных запасов ведется в разрезе номенклатуры.

При списании оценка материалов и товаров производится по методу ФИФО.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии со ст.11 ФЗ от 06.12.2011 г. №402–ФЗ «О бухгалтерском учете» и методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утверждёнными приказом Министерства Финансов РФ от 13.06.1995г. № 49.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

Учет списания коммерческих расходов и издержек обращения - признание расходов в себестоимости продукции (товаров, работ, услуг) полностью в отчетном периоде их признания в учете.

Прочие активы Общества оцениваются по фактическим затратам на момент принятия их к учету.

Учет расчетов по налогам, платежам и сборам, уплачиваемым в бюджет и внебюджетные фонды, ведется непрерывно нарастающим итогом отдельно по каждому налогу, платежу и сбору в разрезе уровня бюджетов и внебюджетных фондов, а также в разрезе вида задолженности.

Дебиторская задолженность представляется как краткосрочная, если срок погашения её не более 12 месяцев с отчетной даты, и долгосрочная если срок погашения более 12 месяцев с отчетной даты.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от оказания услуг. Выручка от оказания услуг для целей формирования финансовых результатов деятельности Общества признается по моменту отгрузки покупателям и предъявления им расчетных документов, за минусом налога на добавленную стоимость.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Учет расходов регулируется ПБУ 10/99.

К расходам от обычных видов деятельности относятся расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности формируются в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности. Расходы от обычных видов деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором имели место, независимо от фактического закрытия кредиторской задолженности.

Учет расходов по обычным видам деятельности ведется по местам возникновения, по видам деятельности и статьям затрат. Учет расходов по местам возникновения обеспечивается посредством организации соответствующего аналитического учета.

Учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется в соответствии с ПБУ 18/02. Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации. Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Для целей налогообложения признается выручка от продажи в следующем порядке:

В целях исчисления налога на добавленную стоимость в соответствии с п. 1 ст. 167 НК РФ по моменту отгрузки товаров (работ, услуг).

Для учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применяется метод начисления в соответствии со статьями 271, 272 НК РФ.

В целях исчисления налога на прибыль доход от реализации товаров (работ, услуг) и внереализационные доходы Общества определяются методом начисления, т. е. доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) или имущественных прав.

Расходы, принимаемые для целей налогообложения, признаются таковыми в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы их оплаты. Порядок признания расходов при методе начисления регулируется статьей 272 НК РФ.

III. Сравнительные данные

Валюта баланса на начало 2024 не изменялась. Исправлений ошибок в 2024 г. не было.

IV. Анализ деятельности и финансового состояния

Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2023	31.12.2024	на начало анализируемого периода (31.12.2023)	на конец анализируемого периода (31.12.2024)		
Актив						
1. Внеоборотные активы	7 807	6 125	17,9	7,2	-1 682	-21,5
в том числе: основные средства	7 807	6 125	17,9	7,2	-1 682	-21,5
нематериальные активы	—	—	—	—	—	—
2. Оборотные, всего	35 827	79 185	82,1	92,8	+43 358	+121
в том числе: запасы	4	3	<0,1	<0,1	-1	-25
дебиторская задолженность	13 563	1 673	31,1	2	-11 890	-87,7
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	18 816	76 249	43,1	89,4	+57 433	+4,1 раза
Пассив						
1. Собственный капитал	-10 453	47 450	-24	55,6	+57 903	↑
2. Долгосрочные обязательства, всего	19	13	<0,1	<0,1	-6	-31,6
в том числе: заемные средства	—	—	—	—	—	—
3. Краткосрочные обязательства*, всего	54 068	37 847	123,9	44,4	-16 221	-30
в том числе: заемные средства	—	—	—	—	—	—
Валюта баланса	43 634	85 310	100	100	+41 676	+95,5

Структура активов организации на 31.12.2024 характеризуется большой долей (92,8%) текущих активов и малым процентом внеоборотных средств. Активы организации за весь период значительно увеличились (на 95,5%). Учитывая значительный рост

активов, необходимо отметить, что собственный капитал увеличился еще в большей степени – в 6,5 раза. опережающее увеличение собственного капитала относительно общего изменения активов является положительным показателем.

Рост активов организации связан с ростом показателя по строке "краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)" на 64 031 тыс. руб. (или 100% вклада в прирост активов).

Одновременно, в пассиве баланса наибольший прирост произошел по строке "нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" (+57 903 тыс. руб., или 97,8% вклада в прирост пассивов организации за год).

В течение анализируемого периода собственный капитал организации стремительно увеличился на 57 903,0 тыс. руб. и составил 47 450,0 тыс. руб.

Оценка стоимости чистых активов организации

Расчет стоимости чистых активов

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	6 125	7 807	1 101
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	219
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	3	4	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 100	3 264	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 673	13 563	1 412
Финансовые вложения краткосрочные	1240	75 525	11 494	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	724	7 322	38 542
Прочие оборотные активы	1260	160	179	34
ИТОГО активы	-	85 309	43 635	41 307
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	2 791
Отложенные налоговые обязательства	1420	13	19	338
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	100
Кредиторская задолженность	1520	27 951	43 298	18 975
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	8 796	7 506	5 899
Прочие обязательства краткосрочные	1550	1 100	3 264	-
ИТОГО пассивы	-	37 859	54 088	28 103
Стоимость чистых активов	-	47 450	(10 453)	13 204

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2023	31.12.2024	на начало анализируемого периода (31.12.2023)	на конец анализируемого периода (31.12.2024)		
1. Чистые активы	-10 453	47 450	-24	55,6	+57 903	↑
2. Уставный капитал	470	470	1,1	0,6	—	—
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	-10 923	46 980	-25	55,1	+57 903	↑

Чистые активы организации на последний день анализируемого периода намного (в 101 раз) превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Более того следует отметить увеличение чистых активов за весь рассматриваемый период. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку.

Расчет коэффициентов ликвидности

Показатель ликвидности	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3 - гр.2)	Расчет, рекомендованное значение
	31.12.2023	31.12.2024		
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	0,66	2,09	+1,43	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение для данной отрасли: 1,9 и более.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	0,6	2,06	+1,46	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение для данной отрасли: не менее 1.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,35	2,01	+1,66	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение для данной отрасли: не менее 0,3.

На конец периода значение коэффициента текущей ликвидности (2,09) соответствует норме. За весь период коэффициент вырос на 1,43.

Значение коэффициента быстрой (промежуточной) ликвидности также соответствует норме – 2,06 при норме 1. Это свидетельствует о достаточности ликвидных активов (т. е. наличности и других активов, которые можно легко обратить в денежные средства) для погашения краткосрочной кредиторской задолженности.

При норме 0,3 значение коэффициента абсолютной ликвидности составило 2,01. При этом за весь рассматриваемый период коэффициент вырос на 1,66.

Оценка результатов деятельности

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне-годовая величина, тыс. руб.
	2023 г.	2024 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1. Выручка	117 263	130 598	+13 335	+11,4	123 931
2. Расходы по обычным видам деятельности	110 867	64 743	-46 124	-41,6	87 805
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	6 396	65 855	+59 459	+10,3 раза	36 126
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	6 153	6 567	+414	+6,7	6 360
5. ЕВІТ (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	12 549	72 422	+59 873	+5,8 раза	42 486
5а. ЕВІТDA (прибыль до процентов, налогов и амортизации)	13 589	74 283	+60 694	+5,5 раза	43 936
6. Проценты к уплате	81	—	-81	-100	41
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	-2 573	-14 519	-11 946	↓	-8 546
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	9 895	57 903	+48 008	+5,9 раза	33 899
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	9 895	57 903	+48 008	+5,9 раза	33 899
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	57 903	x	x	x

Из "Отчета о финансовых результатах" следует, что за весь анализируемый период организация получила прибыль от продаж в размере **65 855** тыс. руб., что равняется 50,4% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж выросла на **59 459** тыс. руб., или в **10,3** раза.

По сравнению с прошлым периодом в текущем наблюдался рост выручки от продаж на **13 335** тыс. руб. при одновременном уменьшении на **46 124** тыс. руб. расходов по обычным видам деятельности.

Прибыль от прочих операций за год составила **6 567** тыс. руб., что на 495 тыс. руб. (8,2%) больше, чем прибыль за аналогичный период прошлого года. При этом величина прибыли от прочих операций составляет 10% от абсолютной величины прибыли от продаж за анализируемый период.

В состав расходов по обычным видам деятельности входят:

- прямые расходы (себестоимость продаж), руб.

Лицензионное вознаграждение	31 875 000,00
Итого	31 875 000,00

- косвенные расходы (управленческие расходы), руб.

Амортизация / depreciation	285 883,36
Аренда помещения/Renting	258 000,00
Бухгалтерские услуги/ Accounting	1 542 109,99
Гостиница / hotel	620 240,64
Доставка/ courier	41 292,50
Командировочные расходы	96 400,00
Компенсация за транспорт (1200/1500) / mileage	13 500,00

Компенсация за транспорт (свыше 1200/1500) / mileage	72 580,00
Консалтинг	1 090 000,00
Малоценное оборудование и запасы	3 546,85
Мобильная связь / telephone	50 520,59
Оплата труда / salary	17 518 310,62
ПО / software	55 070,18
Расходные материалы / expendables	29 484,83
Резерв по отпускам / salary reserve	2 539 020,32
Резерв по страховым взносам / social insurance reserve	1 037 321,48
Резерв по травматизму / social insurance reserve	5 078,05
Секретарские услуги / secretarial	1 050 000,00
Страховые взносы / social insurance	3 938 759,07
Суточные / per diem	29 100,00
Суточные за 1 день / per diem	3 600,00
Суточные сверх нормы / per diem	16 500,00
Травматизм / social insurance	35 043,83
Транспорт / transport	507 712,26
Услуга переводчика	4 250,00
Юридические услуги / legal	102 282,62
Итого	30 945 607,19

- коммерческие расходы, руб.

Амортизация / depreciation	1 575 423,72
Имущественные налоги	13 169,00
КАСКО	152 206,41
ОСАГО	19 363,39
Представительские расходы	106 187,05
Расходы на автомобиль	55 612,99
Итого	1 921 962,56

Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2023 г.	2024 г.	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). нормальное значение для данной отрасли: 11% и более.	5,5	50,4	+44,9	+9,2 раза
2. Рентабельность продаж по ЕВІТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	10,7	55,5	+44,8	+5,2 раза
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). нормальное значение: 6% и более.	8,4	44,3	+35,9	+5,3 раза
Справочно: Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	5,8	101,7	+95,9	+17,6 раза
Коэффициент покрытия процентов к уплате (ICR), коэфф. нормальное значение: 1,5 и более.	154,9	—	-154,9	-100

Прибыль от продаж в анализируемом периоде составляет **50,4%** от полученной выручки. При этом имеет место рост рентабельности продаж по сравнению с данным показателем за такой же период прошлого года (01.01–31.12.2023) (**+44,9%**).

Рентабельность, рассчитанная как отношение прибыли до налогообложения и процентных расходов (ЕВІТ) к выручке организации, за последний год составила **55,5%**. То есть в каждом рубле выручки Общество с ограниченной ответственностью "ОРГАДАТА РУС" содержалось **55,5** коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.

Рентабельность использования вложенного в предпринимательскую деятельность капитала представлена в следующей таблице.

Показатель рентабельности	Значение показателя, %	Расчет показателя
	2024 г.	
Рентабельность собственного капитала (ROE)	312,2	Отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала. нормальное значение: 20% и более.
Рентабельность активов (ROA)	89,6	Отношение чистой прибыли к средней стоимости активов. нормальное значение: 12% и более.
Прибыль на задействованный капитал (ROCE)	390,1	Отношение прибыли до уплаты процентов и налогов (ЕВІТ) к собственному капиталу и долгосрочным обязательствам.
Рентабельность производственных фондов	942,3	Отношение прибыли от продаж к средней стоимости основных средств и материально-производственных запасов.
Справочно: Фондоотдача, коэфф.	18,7	Отношение выручки к средней стоимости основных средств.

За 2024 г. каждый рубль собственного капитала организации обеспечил чистую прибыль в размере 3,122 руб.

За 2024 год рентабельность активов демонстрирует очень хорошее значение – **89,6%**.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса

Основные средства на 31.12.2024 (остаточная стоимость, руб.):

Кофемашина JURA E80 PIANO, 00-000004	25 704,64
Стол Ergosto Optima, 00-000013	26 547,64
Автомобиль легковой HYUNDAI Palisade VIN KMHR581ADPU586233, 00-000018	5 907 838,99
Смартфон Apple iPhone 16 Pro Max 512 ГБ, 00-000019	164 496,00
Итого	6 124 587,27

Наличие и движение основных средств, тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2024г.	9 472	(1 665)	179	(950)	950	(1 861)	8 701	(2 576)
	за 2023г.	1 768	(667)	7 746	(42)	42	(1 040)	9 472	(1 665)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2024г.	53	(20)	-	-	-	(8)	53	(28)
	за 2023г.	53	(13)	-	-	-	(8)	53	(20)
Офисное оборудование	за 2024г.	1 617	(1 364)	179	(950)	950	(268)	846	(681)
	за 2023г.	1 659	(647)	-	(42)	42	(759)	1 617	(1 364)
Другие виды основных средств	за 2024г.	56	(19)	-	-	-	(11)	56	(29)
	за 2023г.	56	(8)	-	-	-	(11)	56	(19)
Транспортные средства	за 2024г.	7 746	(263)	-	-	-	(1 575)	7 746	(1 838)
	за 2023г.	-	-	7 746	-	-	(263)	7 746	(263)

Дебиторская задолженность

Составляет 1 673 тыс. руб., в том числе:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 135 тыс. руб.
- Расчеты с покупателями и заказчиками – 716 тыс. руб.
- Расчеты по налогам и сборам – 686 тыс. руб.
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 136 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	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 кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024г.	13 640	(77)	978	-	(12 868)	(20)	(149)	-	1 730	(57)
	за 2023г.	1 588	(177)	9 607	-	(1 296)	(138)	(460)	3 878	13 640	(77)
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024г.	1 484	(77)	716	-	(1 407)	(20)	(149)	-	773	(57)
	за 2023г.	1 427	(177)	1 413	-	(1 217)	(138)	(460)	-	1 484	(77)
Авансы выданные	за 2024г.	24	-	126	-	(15)	-	-	-	135	-
	за 2023г.	92	-	10	-	(78)	-	-	-	24	-
Прочая	за 2024г.	12 132	-	136	-	(11 446)	-	-	-	822	-
	за 2023г.	70	-	8 184	-	-	-	-	3 878	12 132	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	за 2024г.	13 640	(77)	978	-	(12 868)	(20)	(149)	-	1 730	(57)
	за 2023г.	1 588	(177)	9 607	-	(1 296)	(138)	(460)	3 878	13 640	(77)

Кредиторская задолженность – 27 951 тыс.руб.. в том числе:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 5 500 тыс, руб.
- Расчеты с покупателями и заказчиками – 15 292 тыс. руб.
- Расчеты по налогам и сборам - 6896 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	поступление	Изменение за период			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				Причитающиеся проценты,	выбыло	погашение				
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: займы	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	2 791	4 709	-	(7 501)	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024г.	46 563	10 162	-	(27 625)	(49)	-	-	-	29 051
	за 2023г.	19 075	34 237	361	(10 930)	(58)	-	-	3 878	46 563
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2024г.	16 322	-	-	(10 822)	-	-	-	-	5 500
	за 2023г.	-	16 322	-	-	-	-	-	-	16 322
авансы полученные	за 2024г.	16 681	5 782	-	(7 123)	(49)	-	-	-	15 292
	за 2023г.	14 206	6 748	-	(4 215)	(58)	-	-	-	16 681
расчеты по налогам и взносам	за 2024г.	10 279	4 379	-	(7 500)	-	-	-	-	7 158
	за 2023г.	4 769	7 886	-	(6 254)	-	-	-	3 878	10 279
займы	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	100	-	361	(461)	-	-	-	-	-
прочая	за 2024г.	3 280	-	-	(2 180)	-	-	-	-	1 100
	за 2023г.	-	3 280	-	-	-	-	-	-	3 280
Итого	за 2024г.	46 563	10 162	-	(27 625)	(49)	X	-	-	29 051
	за 2023г.	19 075	34 237	361	(10 930)	(58)	X	-	3 878	46 563

Пояснения по заработной плате

В компании задействовано 4 штатны2 единицы: 1 в административном составе (генеральный директор) и 3 инженера технической поддержки отдела ИТП.

Средняя заработная плата в компании выше средней по отрасли и составляет 332 тыс. рублей в месяц.

Расшифровка расходов будущих периодов

В состав РБП входят расходы на лицензионное программное обеспечение, используемое для электронного документооборота между контрагентами, сроком до 12 месяцев.

РБП Лицензия Диадок "Интеграция" 2024-2025	15 726,03
РБП Лицензия Диадок 5000 док-в 2024-2025	30 282,61
Итого	34 808,23

V. Дочерние и зависимые общества

У Общества отсутствуют дочерние и зависимые хозяйственные общества.

VI. Аффилированные лица.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ОРГАДАТА СОФТВЭА-ДИНСТЛЯЙСТУНГЕН АКЦИЕНГЕЗЕЛЬШАФТ". Доля в уставном капитале – 80%.
Вольштайн Роман. Доля в уставном капитале – 20%.

vii. Условные обязательства

Создан оценочный резерв под отпуска в размере 8 795 593,92 руб.

viii. Непрерывность деятельности

Компания не предполагает банкротства, ликвидации, будет осуществлять дальнейшую деятельность и погашать обязательства перед контрагентами.

IX. События после отчетной даты

На дату составления отчета события после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор

Куимов А.Н.