

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	267	-	-	(2)	-	-	-	-	267	(2)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	-	-	267	-	-	(2)	-	-	-	-	267	(2)
	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.
		5120	-	-
Всего	5121	-	-	-
		-	-	-
в том числе:				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

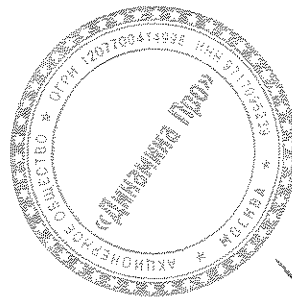
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	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 _____
 (подпись)

Денисевич Виктор
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

17 марта 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

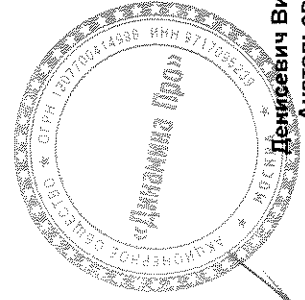
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	4 080	-	(3 573)	507
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование	5241	за 2024г.	-	4 080	-	(3 573)	507
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	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	859	-	-
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

(подпись)

Денисьевич Виктор
Анатольевич

(расшифровка подписи)

17 марта 2025 г.

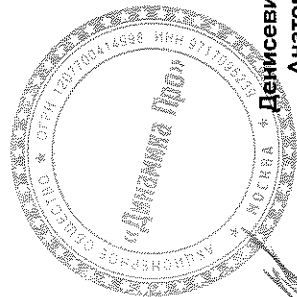
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода				
			первоначальная стоимость	накопленная корректура		первоначальная стоимость	накопленная корректура			первоначальная стоимость	накопленная корректура			
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	11 603	-	10 517	10	-	-	-	(10 512)	22 110	(10 512)		
	5311	за 2023г.	11 598	-	5	-	-	-	-	-	11 603	-		
в том числе:														
Доли в УК	5302	за 2024г.	11 603	-	-	-	-	-	-	(5)	11 603	(5)		
	5312	за 2023г.	11 598	-	5	-	-	-	-	-	11 603	-		
Акции	5303	за 2024г.	-	-	10 517	10	-	-	-	(10 507)	10 507	(10 507)		
	5313	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:														
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	11 603	-	10 517	10	-	-	-	(10 512)	22 110	(10 512)		
	5310	за 2023г.	11 598	-	5	-	-	-	-	-	11 603	-		

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				
5329				
Иное использование финансовых вложений				



Руководитель _____
 (подпись) **Денисевич Виктор**
 (расшифровка подписи) **Анатольевич**

17 марта 2025 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

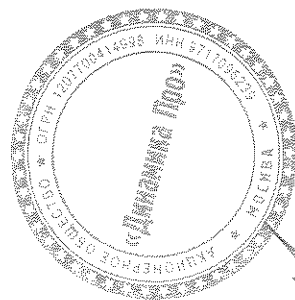
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с 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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притрастающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	8 189	5 131	-	(251)	-	-	-	-	13 064
	5580	за 2023г.	29 512	4 521	-	(25 840)	(4)	-	-	-	8 189
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	264	8 620	-	8 860	-	-	-	-	24
	5581	за 2023г.	13	251	-	-	-	-	-	-	264
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	7 920	42 094	-	36 987	-	-	-	-	13 027
	5583	за 2023г.	3 655	4 265	-	-	-	-	-	-	7 920
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	10 840	-	-	(10 840)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	5	179	-	-	(4)	-	-	-	13
	5586	за 2023г.	15 004	5	-	(15 000)	-	-	-	-	5
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2024г.	8 189	5 131	-	(251)	-	-	-	-	13 064
	5570	за 2023г.	29 512	4 521	-	(25 840)	(4)	-	-	-	8 189

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:				
расчёты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчёты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Денисевич Виктор

Анатольевич

(расшифровка подписи)

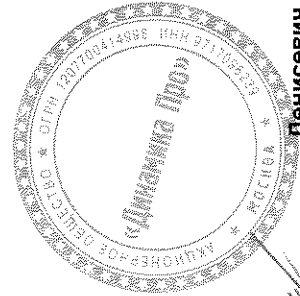
(подпись)

17 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	89 731	155
Отчисления на социальные нужды	5630	16 170	47
Амортизация	5640	193	-
Прочие затраты	5650	7 122	1 441
Итого по элементам	5660	113 216	1 643
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	113 216	1 643

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



Руководитель _____

(подпись)

Денисевич Виктор

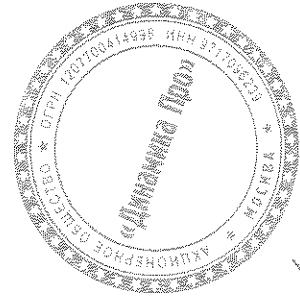
Анатольевич

(расшифровка подписи)

17 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	3	2 162	(7)	-	2 158



Денисевич Виктор
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

17 марта 2025 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности
Акционерного общества "Динамика Про" за 2024 год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица: **Акционерное общество "Динамика Про"**.

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: **АО "Динамика Про"**.

Адрес (место нахождения) юридического лица: 129366, г. Москва, Вн.тер.г. муниципальный округ Алексеевский, ул. Ярославская, д. 10, к. 4, помещ. 1/1

Сведения об образовании юридического лица:

АО "Динамика Про" зарегистрировано 05 ноября 2020 года, основной государственный регистрационный номер 1207700414998.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 9717096239

Код причины постановки на учет (КПП): 771701001

Уставный капитал АО "Динамика Про" (далее – Общество) составляет 10 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью.

Согласно Решению АО «Межрегиональный регистраторский центр» от 23.10.2020 года выпущено 100 шт. обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 руб./шт.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для Общества, является - вложения в ценные бумаги (ОКВЭД 64.99.1).

Общество ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, обособленных структурных подразделений - филиалов и представительств на территории Российской Федерации не имеет.

Численность работников Общества на 31.12.2024 г. составляет 9 человек.

Лицензируемых видов деятельности Общество не осуществляет.

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Бухгалтерская отчетность за 2024 г. подготовлена исходя из концепции подготовки бухгалтерской отчетности, разработанной в соответствии с законами и нормативными актами, действующими в РФ и российскими стандартами бухгалтерского учета, а также исходя из принципа непрерывности.

2. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются:

- юридическое лицо - единственный акционер Общества, владеет долей 100%. Бенефициарного владельца нет.

- 3 юридических лица, в том числе 2 дочерние компании, в которых Общество имеет право распоряжаться более чем 50% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставный капитал;

- Генеральный директор Общества.

В 2024 г. в пользу Общества были распределены и получены дивиденды от дочерней компании в сумме 190 500 тыс. руб.

В 2024 г. Общество распределило и выплатило дивиденды единственному акционеру в сумме 100 000 тыс. руб. Задолженность перед акционером по выплате дивидендов на 31.12.2024 г. отсутствует.

В 2024 г. АО «Динамика Про» осуществляло выплаты заработной платы в пользу Генерального директора Общества. Всего начислено 5 367 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ в сумме 705 тыс. руб. Фактически выплачено 4 662 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2024 г. задолженность по заработной плате отсутствует.

3. Существенные элементы учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и принципа непрерывности деятельности. Учетной политикой на 2024 г. были установлены следующие существенные способы бухгалтерского учета.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя, арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды (п. 11, 12 ФСБУ 25/2018).

Объект признается основным средством, если для него одновременно выполняется несколько условий (п. 4 ФСБУ 6/2020):

- объект имеет материально-вещественную форму;
- он предназначен для использования в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, 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;
- объект предназначен для использования в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- объект способен приносить экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его первоначальная стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается ОС, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. (п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312).

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% первоначальной стоимости основного средства (п. 10 ФСБУ 6/2020).

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. (п. 35 ФСБУ 6/2020).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. 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.

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском учете предприятия по их фактической себестоимости, формируемой в соответствии с пунктом 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется в соответствии с пунктом 12 ПБУ 9/99 "Доходы организации". В целях исчисления налога на прибыль доходы и расходы учитываются методом начисления.

Учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных.

Аналитический учет финансовых вложений в ценные бумаги ведется в разрезе видов ценных бумаг и эмитентов.

Проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости (обесценение) финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проводится по состоянию на 31 декабря отчетного года. Устойчивое снижение стоимости финансовых вложений в виде вкладов в уставные (складочные) капиталы других организаций выполняется при одновременном выполнении следующих условий:

- на 31 декабря как отчетного, так и прошлого года предполагаемый доход (или расчетная стоимость финансовых вложений), который организация планирует получить от финансовых вложений, значительно меньше их учетной стоимости;
- в течение отчетного года предполагаемый доход все время снижался;
- организация не предполагает рост рыночной стоимости финансовых вложений.

В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое снижение стоимости финансовых вложений, Организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений (п. 38 ПБУ 19/02). Величина созданного резерва учитывается на счете 59 «Резервы под обесценение финансовых вложений» и относится на финансовые результаты организации в составе прочих расходов (п. 38 ПБУ 19/02, Инструкция по применению Плана счетов).

Для проверки на обесценение используется бухгалтерская отчетность дочерних обществ по состоянию на 31 декабря отчетного года.

При внесении вклада в имущество дочерней организации без увеличения уставного капитала организации, учитывать его в составе финансовых вложений при соблюдении одного из следующих критериев:

- общество является единственным участником (акционером);
- если все участники (акционеры) вносят вклады в имущество пропорционально принадлежащей им доле владения в уставном капитале.

В этих случаях вклад Общества в имущество ООО (АО) увеличивает действительную стоимость ее доли (рыночную стоимость ее акций), но не изменяет номинальную стоимость доли (номинальную стоимость акций) и размер доли в уставном капитале (в процентах к уставному капиталу).

Если Общество вносит вклад в имущество в большем размере, чем оно внесло бы в случае внесения вкладов всеми участниками (акционерами) пропорционально размеру их долей, то сумма превышения включается в прочие расходы и учитывается на счете 91-02 «Прочие расходы».

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Общество создает резерв на оплату отпускных. Учет резерва ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов». По состоянию на 31.12.2024 начислен резерв на оплату отпусков в размере 2 158 тыс. руб.

Уровень существенности показателя определен в размере более чем 5% от общей суммы показателя, равной 100%.

В целях применения норм ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» существенной признается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет более 10%.

При составлении годовой отчетности за 2024 год Общество использует формы бухгалтерской отчетности, утвержденные приказом Минфина от 02.07.2010 г. № 66н.

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности

4.1. «Бухгалтерский баланс»

Строка 1110 «Нематериальные активы» - 265 тыс. руб. отражены лицензии на программы UserGate C100 первоначальной стоимостью 267 тыс. руб., учитываемые на счете 04, с учетом начисленной амортизации по счету 05 в сумме 2 тыс. руб.

Строка 1150 «Основные средства» - 3 889 тыс. руб. отражено оборудование для офиса первоначальной стоимостью 3 573 тыс. руб., учитываемое на счете 01, с учетом начисленной амортизации по счету 02 в сумме 191 тыс. руб., а также незавершенные капитальные вложения в объекты ОС, учитываемые по счету 08, в сумме 507 тыс. руб.

Строка 1170 «Финансовые вложения» - 11 598 тыс. руб. отражена первоначальная стоимость акций и долей в уставном капитале других организаций 22 110 тыс. руб. с учетом созданного резерва под обесценение финансовых вложений в сумме 10 512 тыс. руб. В составе финансовых вложений нет акций, котирующихся на рынке ЦБ.

Строка 1180 «Отложенные налоговые активы» - 670 тыс. руб., отражена сумма отложенного налогового актива, в т.ч. по резерву предстоящих отпусков в соответствии с ПБУ 18/02 – 540 тыс. руб.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» - 10 333 тыс. руб., в т.ч. авансы, выданные поставщикам - 2 605 тыс. руб. Более подробная информация содержится в Пояснениях 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» - 2 108 127 тыс. руб., в т.ч. денежные средства, находящиеся на расчетных счетах 127 тыс. руб. и на депозитных счетах организации - 2 108 000 тыс. руб.

Строка 1310 «Уставный капитал» - 10 тыс. руб.

Строка 1350 «Добавочный капитал» - 1 000 тыс. руб. Отражена сумма вклада в имущество Общества акционером.

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»:

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	2 118 650 тыс. руб.	1 591 837 тыс. руб.	1 454 075 тыс. руб.
в том числе:			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1 591 837 тыс. руб.	1 454 075 тыс. руб.	6 324 тыс. руб.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года	626 813 тыс. руб.	272 762 тыс. руб.	1 655 367 тыс. руб.
СПРАВОЧНО*			
Распределение прибыли (выплата дивидендов)	(100 000 тыс. руб.)	(135 000 тыс. руб.)	(207 616 тыс. руб.)

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» - 13 064 тыс. руб.

Более подробная информация содержится в Пояснениях 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности».

Строка 1540 «Оценочные обязательства» - 2 158 тыс. руб., сформировано оценочное обязательство по оплате отпусков.

4.2. «Отчет о финансовых результатах»

Строка 2220 «Управленческие расходы» - 113 216 тыс. руб., в т.ч.:

амортизация	193
аренда помещения	274
аудиторские услуги	68
добровольное мед. страхование	772
лицензии	260
малоценное оборудование	884
монтаж и настройка оборудования	1 898
оплата труда	91 600
почтовые расходы	17
программное обеспечение	353
страховые взносы	16 168
услуги интернет	25
услуги регистратора	166
бухгалтерское обслуживание	265
юридическое обслуживание	109
юридические услуги	34
услуги связи	46
прочее	84

Строка 2310 «Доходы от участия в других организациях» - 1 625 961 тыс. руб. отражены распределенные и полученные дивиденды от дочерней компании.

Строка 2320 «Проценты к получению» - 190 500 тыс. руб. проценты, начисленные по депозитному договору.

Строка 2350 «Прочие расходы» - (1 050 712) тыс. руб. отражены:

- расходы на услуги банка – 76 тыс. руб.;
- госпошлина – 2 тыс. руб.;
- резерв под обесценение финансовых вложений – 10 512 тыс. руб.
- вклад в имущество дочерней компания, сумма превышения относительно доли владения – 1 039 995 тыс. руб.
- прочее – 127 тыс. руб.

Строка 2411 «Текущий налог на прибыль» - (26 389) тыс. руб. отражена сумма текущего налога на прибыль.

Начисление налога на прибыль по итогам 2024 г. произведено с учетом ПБУ/18:

Условный расход по налогу на прибыль – (25 854) тыс. руб.

ОНА – 536 тыс. руб.

Пересчет отложенных налоговых активов в связи с новой ставкой налога на прибыль 25% с 01.01.2025 г. – 134 тыс. руб.

Строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» - 626 813 тыс. руб. отражена чистая прибыль текущего года.

4.3. «Отчет о движении денежных средств»

По строке 4119 «Прочие поступления» отражены поступления от размещения денежных средств в краткосрочные (до 3-х месяцев) банковские депозиты – 187 129 тыс. руб.

По строке 4129 «Прочие платежи» - 1 599 тыс. руб., в. ч. платежи за услуги банка – 74 тыс. руб., взносы на социальное страхование от несчастных случаев – 197 тыс. руб., суммы НДС к возмещению при расчетах с поставщиками – 1 327 тыс. руб.

По строке 4214 «Поступления от дивидендов» - 1 625 961 тыс. руб. отражена сумма полученных дивидендов от дочерней компании.

По строке 4322 «Платежи на уплату дивидендов в пользу собственников» - 100 000 тыс. руб. отражена сумма выплаченных дивидендов единственному акционеру.

Дополнительно в составе годовой бухгалтерской отчетности представлены табличные пояснения:

1. Нематериальные активы (таблицы № 1.1-1.5);
2. Основные средства (таблицы № 2.1 – 2.4);
3. Финансовые вложения (таблицы № 3.1,3.2);
4. Дебиторская и кредиторская задолженность (таблицы № 5.1 - 5.4);
5. Затраты на производство (таблица № 6);
6. Оценочные обязательства (таблица № 7).

5. Прибыль на одну акцию

1. Базовая прибыль (убыток) на одну акцию:

	2024 год	2023 год
Базовая прибыль (убыток)	626 813 тыс. руб.*	272 762 тыс. руб.*
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, выпущенных Обществом	100 шт.	100 шт.
Базовая прибыль (убыток) на одну акцию	6 268 тыс. руб.*	2 728 тыс. руб.*

* - «+» - прибыль, «-» - убыток

2. Показатель разводненной прибыли (убытка) на одну акцию не рассчитывается, поскольку не имеется конвертируемых ценных бумаг и договоров продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости.

6. Прочая информация

По состоянию на 31.12.2024 г. Общество полученных займов и кредитов не имеет.

По состоянию на 31.12.2024 г. Общество не имеет выданных и полученных обеспечений обязательств и платежей.

События после отчетной даты отсутствуют.

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

7. Непрерывность деятельности

В связи с обострением геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на финансовых и товарных рынках. Рядом стран были объявлены новые пакеты санкций, негативно влияющие на экономическую ситуацию в РФ.

По оценкам Общества данные события не окажут существенного негативного влияния на деятельность и финансовое положение Общества.

Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем с повышением ее эффективности, намерений о прекращении деятельности нет.

Генеральный директор

17 марта 2025 г.



Денисевич В.А.