

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу, Отчету о финансовых результатах и Отчету о целевом использовании средств.

Частного образовательного учреждения дополнительного профессионального образования «Газпром корпоративный институт» («Газпром корпоративный институт»)

за 2024 год

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1.1. Общая информация

Полное наименование – Частное образовательное учреждение дополнительного профессионального образования «Газпром корпоративный институт» (далее «Институт») зарегистрировано 12.01.1998 года за основным регистрационным номером (ОГРН) 1037739323896.

Местонахождение Института (адрес): Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Профессора Попова, д.23, лит. Д.

Уставный капитал: «Институт», как некоммерческая организация, не формирует уставный капитал.

По состоянию на 31.12.2024 года единственным учредителем «Газпром корпоративный институт» является:

- ПАО «Газпром» - 100%.

Высшим органом управления Институт является Учредитель, осуществляющий управление через соответствующие департаменты.

Единоличный исполнительный орган Института — директор «Газпром корпоративный институт», который действует на основании Устава Института, Решения учредителя от 07.04.2021 № 18/к и заключенного с ним трудового договора.

Выручка (нетто, без учета НДС) за 2024 г. составила 488 167 тыс. руб.

Численность работающих сотрудников Института составила (основание: п.31 ПБУ 4/99):

Наименование показателя	2024г.	2023г.	2022 г.
Среднегодовая численность, чел	63	61,1	59,1
Численность работающих сотрудников на 31 декабря	61	65	61

1.2. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Института в отчетном году являлись:

ОКВЭД	Наименование
85.42	Образование профессиональное дополнительное
63.11.1	Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов

1.3. Филиалы, представительства и структурные подразделения

Институт имеет Московский филиал Частного образовательного учреждения дополнительного профессионального образования «Газпром корпоративный институт» (Филиал «Газпром корпоративный институт» в Москве), место нахождения: 117997, г. Москва, ул. Наметкина, д. 16, корп. 2, КПП 772843002, ОКПО 31638587.

Институт не имеет представительств и иных структурных подразделений.

1.4. Информация об аудиторе

По состоянию, отраженному в отчетности на 31.12.2023 года – «Институт» не подпадает под критерии обязательного аудита, в соответствии с пункт 4 части 1 статьи 5 Федерального закона от 30.12.2008 N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности", аудит проводится по решению учредителя №143 от 18.08.2023 аудитором была утверждена организация - Общество с ограниченной ответственностью ООО «ЭЛЛИТА», ОГРН 5147746343730.

2. МЕТОДИКА ПОДГОТОВКИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Бухгалтерская отчетность Института подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчетности, предусмотренными локальными нормативными документами ПАО «Газпром» и Института.

Учётная политика Института сформирована в соответствии с принципами, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года N106н.

2.1. Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета

Основные средства отражаются в учете по фактической себестоимости на дату приобретения сроком полезного использования свыше 12 месяцев. Имущество стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражается в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

2.1.1. Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.

2.1.2. Ежегодная переоценка основных средств не проводится, при этом Институтом произведено тестирование ОС на предмет обесценения.

2.1.3. Оценка материалов и товаров при списании в 2024 году производится по ФИФО, при этом Институтом произведено тестирование этого вида активов на предмет обесценения.

2.1 Основные элементы учетной политики для целей налогового учета.

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль

используется метод начисления.

2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов в 2024 г. применяется метод ФИФО.

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется в соответствии с требованиями пункта 9 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» по их видам согласно утвержденной Классификации основных средств ПАО «Газпром», включаемых в амортизационные группы (в части, не противоречащей законодательству), на основании рекомендаций технических специалистов структурных подразделений, также ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификатора основных средств ОКОФ ОК 013-2014 (СНС 2008), утвержденный приказом Росстандарта от 12.12.2014 № 2018-ст.

2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.5. Финансовый результат от продажи продукции, работ и услуг определяется методом начисления (по отгрузке).

3. РАШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ»

3.1. Расшифровка статей 1110 «Нематериальные активы» проведена в табличном приложении к финансовой отчетности. Показатели на 31.12.2023 г. приведены с учетом требований переходного периода от ПБУ 14/2007 к ФСБУ 14/2022.

3.2. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» проведена в табличном приложении к финансовой отчетности.

3.3. Стоимость внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2024 г. составила 172 087 тыс. руб.

3.4. Институт учитывает для целей бухгалтерского учета показатели в соответствии с п. 50 ФСБУ-25 и п. 26 ФСБУ-26.

3.5. При переходе к применению от ПБУ 14/2007 к ФСБУ 14/2022 по состоянию на 31.12.2023 и на Единый налоговый счет (ЕПС) по состоянию на 31.12.2022 в регистры учета для целей бухгалтерского учета внесены следующие корректировки:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	1 926	3 893	5 819
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	111 440	-	111 440
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	18 733	1 112	19 845
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	132 099	5 005	137 104

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	2 446	-	2 446
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	118 088	-	118 088
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	213 769	-	213 769
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	-	-	-
Прочие оборотные активы	1260	8 432	(5 528)	2 904
Итого по разделу II	1200	342 735	(5 528)	337 207
БАЛАНС	1600	474 834	(523)	474 311
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Паевой фонд	1310	-	-	-
Целевой капитал	1320	-	-	-
Целевые средства	1350	323 095	(1 308)	321 787
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	2 273	-	2 273
Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
Итого по разделу III	1300	325 368	(1 308)	324 060
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	18 679	785	19 464
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	82 779	-	82 779
Итого по разделу IV	1400	101 458	785	102 243
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	28 474	-	28 474
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	19 533	-	19 533
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	48 008	-	48 008
БАЛАНС	1700	474 834	(523)	474 311
На 31 декабря 2022 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	41 212	-	41 212
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	5 523	-	5 523
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	46 735	-	46 735
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	3 004	-	3 004
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	112 097	106	112 203
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	192 518	-	192 518
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	-	-	-
Прочие оборотные активы	1260	6 684	-	6 684
Итого по разделу II	1200	314 303	106	314 409

БАЛАНС	1600	361 038	106	361 144
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Паевой фонд	1310	-	-	-
Целевой капитал	1320	-	-	-
Целевые средства	1350	281 109	-	281 109
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	2 296	-	2 296
Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
Итого по разделу III	1300	283 405	-	283 405
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	5 194	-	5 194
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	24 737	-	24 737
Итого по разделу IV	1400	29 931	-	29 931
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	29 702	106	29 808
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	18 000	-	18 000
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	47 702	106	47 809
БАЛАНС	1700	361 038	106	361 144

3.6. В 2024 году принято решение по полученному имуществу в оперативное управление, приобретенное за счет целевых средств и приобретенное за счет собственных средств пересмотреть и внести изменение срока полезного использования в бухгалтерском учете. Результаты изменения амортизации отражены на счете 84.01 в сумме 2 532 тыс. руб.

3.7. Расшифровка статей 1210 «Запасы» приведена в табличном приложении к финансовой отчетности.

3.8. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность» приведена в табличном приложении к финансовой отчетности.

Стоимость оборотных активов по состоянию на 31.12.2024 г. составила 333 712 тыс. руб., в том числе дебиторская задолженность 88 334 тыс. руб.

3.9. Раздел баланса «Целевые средства».

Институт, являясь некоммерческой организацией осуществляет свою деятельность, в т.ч. приносящую доход, в соответствии с действующим Уставом организации.

Общий объем целевых средств, образованных от превышения доходов над расходами по состоянию на 31.12.2024 года составляет 328 062 тыс. руб., при этом финансовый результат от деятельности, приносящей доход за 2024 год составил 3 743 тыс. руб. (по правилам бухгалтерского учета).

Общий объем целевых средств сформированный по всем основаниям, по состоянию на 31.12.2024 г. составил 419 040 тыс. руб. (по правилам бухгалтерского учета).

В 2024 году получено имущество в оперативное управление на сумму 88 764 тыс. руб. отражено по статье 1360 «Фонд недвижимого имущества и особо ценного движимого имущества», а также в «Отчете о целевом использовании средств».

Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность» приведена в табличном приложении к финансовой отчетности.

3.10. Отложенные налоговые активы и обязательства. Постоянные налоговые активы и обязательства.

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью расчетного периода. Институт формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Института отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств. Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в отчете о финансовых результатах - справочно. Ставка, применяемая при формировании отложенных и постоянных налоговых активов, и обязательств составляет 20%.

3.11. Налоги

Налоговые обязательства Института отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2024 году, составили:

- налог на прибыль — 20%;
- налог на добавленную стоимость — 20%.

За 2024 г. «Газпром корпоративный институт» применял льготу по НДС по виду деятельности, относящемуся к ОКВЭД 85.42 «Образование профессиональное дополнительное».

На 31.12.2024 г. у «Газпром корпоративный институт» числится задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами в сумме 13 384 тыс. руб. в связи с тем, что на отчетную дату срок платежей ещё не наступил.

На 31.12.2024 г. у «Газпром корпоративный институт» числится положительное сальдо на Едином налоговом счете в сумме 6 500 тыс. руб., в связи с тем, что на отчетную дату срок платежей ещё не наступил.

В связи с изменением ставки по налогу на прибыль с 01.01.2025 года с 20% до 25% в 2024 году по состоянию на 31.12.2024 проведена корректировка отложенных налоговых активов. Эффект изменения ставки будущего налога 391,9 тыс. руб.,

3.12. Расшифровка прочих доходов и расходов.

Показатели	2024 г.	2023 г.
Прочие доходы	37 198	32 261
В том числе		
- Проценты к получению	26 884	17 179
- Прочие доходы	10 314	2 866
- Резервы по сомнительным долгам	8 863	12 216
Прочие расходы	41 508	44 575
В том числе		
- Расходы на услуги банков	104	165
- Проценты к уплате	3 762	3 669
- Прочие расходы:	37 683	26 917
- Резервы по сомнительным долгам	12 258	13 824

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ

4.1 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

В 2024 году Институтом бухгалтерская отчетность за прошлые периоды не корректировалась.

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

По состоянию на дату подписания отчетности существенных событий после отчетной даты, влияющих на финансовое состояние Института, не имеются.

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

4.3.1. Институт создает резервы для целей выплаты отпускных и вознаграждения за год. Общая сумма сформированных резервов составляет: 28 768 тыс. руб.

4.3.2. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	нет
Предъявлен иск к Поставщику	нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	нет
Поданы документы на продление лицензий в части Лицензируемых видов деятельности	нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	нет
Обеспечения под собственные обязательства	нет
Риски неисполнения обязательств	нет

4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Институт, как некоммерческая организация, не обязан осуществлять раскрытие информации, предусмотренной ПБУ-11/2010.

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Институт осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет в отчетности отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер доходов, расходов и рисков на территориях, где осуществляется деятельность Института - одинаковы.

4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Институт не прекращает свою деятельность.

4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений».

В 2024 г. в Институте создавались резервы:

- на оплату предстоящих отпусков и резервы на вознаграждение по итогам года. Сальдо на 31.12.2024 г. составляет 28 768 тыс. руб.;

- по сомнительным долгам. Сальдо по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 5003 тыс. руб.

Инвентаризация начисленных резервов по состоянию на 31.12.2024г. – произведена.

4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

Учетной политикой установлен уровень для признания ошибки существенной. Ошибка признается существенной, если ее значение превышает 5 % от валюты баланса. Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

4.9. Раскрытие информации в соответствии с письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Деятельность учреждения не наносит ущерб окружающей среде, и поэтому у Института отсутствует риск появления значительных обязательств.

4.10. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

После начала СВО (специальной военной операции), Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России, что, вероятно, будет иметь общее отрицательное влияние на экономику страны.

Данные обстоятельства привели к волатильности курса российского рубля, а также повысили уровень экономической неопределенности при осуществлении хозяйственной деятельности в России.

«Газпром корпоративный институт» не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение. В этой связи, руководство Института производит мониторинг и анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности учреждения.

Директор

«Газпром корпоративный институт»

25.02.2025 г.



А.Е. Печенкин

**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	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость		
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2024г. за 2023г.	5 819 -	- -	7 502 1 929	- -	(937) (3)	- -	- -	13 321 1 929	(937) (3)
в том числе:											
Другие НИМА	5101 5111	за 2024г. за 2023г.	3 925 -	- -	4 247 -	- -	(523) -	- -	- -	8 172 -	(523) -
Программы ЭВМ	5102 5112	за 2024г. за 2023г.	1 894 -	- -	3 255 1 894	- -	(414) -	- -	- -	5 149 1 894	(414) -
Прочие нематериальные активы	5103 5113	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5104 5114	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- 35	- -	- (3)	- -	- -	- -	- -

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Код	-	-	-
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5121	-	35	-

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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2024г.	-	-	-	-	
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:	5180	за 2024г.	-	7 502	(7 502)	-	
	5190	за 2023г.	-	1 929	(1 929)	-	
Эл./видеокурс по теме: "Соверш.системы противод. и предупрежд. коррупции в бизнес-проц.-х глоб.комп."	5181	за 2024г.	-	101	(101)	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	
Электронный курс "Совершенствование системы противодействия и предупреждения коррупции в бизнес про"	5182	за 2024г.	-	121	(121)	-	
	5192	за 2023г.	-	-	-	-	
Учебный курс "Постановка задачи"	5183	за 2024г.	-	348	(348)	-	
	5193	за 2023г.	-	-	-	-	
Эл./видеокурс по теме: "Культура и приверженность производственной безопасности"	5184	за 2024г.	-	125	(125)	-	
	5194	за 2023г.	-	-	-	-	
Тестовые задания по направлению "Строительный контроль"	5185	за 2024г.	-	213	(213)	-	
	5195	за 2023г.	-	-	-	-	
Право на обучающий курс: "Управление концентрацией в работе"	5186	за 2024г.	-	100	(100)	-	
	5196	за 2023г.	-	-	-	-	
Право на обучающий курс: "Сторителлинг в наставничестве"	5187	за 2024г.	-	100	(100)	-	
	5197	за 2023г.	-	-	-	-	
Право на обучающий курс: "Нейросети для рабочих задач"	5188	за 2024г.	-	100	(100)	-	
	5198	за 2023г.	-	-	-	-	
Право на обучающий курс: "Самоорганизация и самодисциплина"	5189	за 2024г.	-	100	(100)	-	
	5199	за 2023г.	-	-	-	-	
Учебный курс "Транзактный анализ в управлении" Часть 1 Распознавание эго-состояний.		за 2024г.	-	250	(250)	-	
		за 2023г.	-	-	-	-	
Учебный курс "Транзактный анализ в управлении" Часть 2 Управление эго-состоянием сотрудника.		за 2024г.	-	250	(250)	-	
		за 2023г.	-	-	-	-	
Уч. курс "Ловушки мышления: как избежать когнитивных искажений в принятии решений и коммуникац." Ч.1		за 2024г.	-	390	(390)	-	
		за 2023г.	-	-	-	-	
Уч. курс "Ловушки мышления: как избежать когнитивных искажений в принятии решений и коммуникац." Ч.2		за 2024г.	-	390	(390)	-	
		за 2023г.	-	-	-	-	
Право на электронный курс: "Деловая переписка. Искусство, которое приведет вас к успеху"		за 2024г.	-	104	(104)	-	
		за 2023г.	-	-	-	-	

Право на электронный курс: "Эмоциональный интеллект. Зачем на работе понимать свои чувства и разбир"	за 2024г.	-	104	-	(104)	-
Право на электронный курс: "Эффективные совещания. Зачем мы проводим совещания и как сделать их эфф"	за 2023г.	-	104	-	(104)	-
Право на электронный курс: "Лидерство в эпоху цифровой трансформации"	за 2024г.	-	104	-	(104)	-
Право на электронный курс: "Развитие креативности"	за 2023г.	-	104	-	(104)	-
Право на электронный курс: "Тайм менеджмент. Умете ли вы распрятаться своим временем"	за 2024г.	-	104	-	(104)	-
Право на электронный курс: "Личные финансы"	за 2024г.	-	104	-	(104)	-
Право на электронный курс: "Дилетированое: как руководителю все успевать"	за 2023г.	-	104	-	(104)	-
Право на электронный курс: "Управление изменениями"	за 2024г.	-	104	-	(104)	-
Право на электронный курс: "Как эффективно читать бизнес-литературу"	за 2023г.	-	104	-	(104)	-
Неисключительное право на использование ПО PIX Robot+PIX Studio	за 2024г.	-	1 050	-	(1 050)	-
Неисключительное право на использование ПО PIX BI	за 2024г.	-	1 050	-	(1 050)	-
Электронный курс «Базовый курс по реализации инвестиционных проектов ИТ и ЦТ»	за 2023г.	-	219	-	(219)	-
Электронный курс «Технологии искусственного интеллекта»	за 2024г.	-	230	-	(230)	-
Электронный курс «Второй мозг: секреты управления информацией, метод CODE"	за 2023г.	-	170	-	(170)	-
Лицензия СУБД PostgreSQL Pro AC Standart на 1 ядро x86 64	за 2024г.	-	1 155	-	(1 155)	-
Лицензия СУБД PostgreSQL Pro AC Standart на 1 ядро x86 64	за 2023г.	-	1 155	-	(1 155)	-
Платформа для организации массового электронного обучения по корпоративным темам	за 2024г.	-	35	-	(35)	-
Лицензия 1 на право использования программ для ЭВМ	за 2024г.	-	119	-	(119)	-
Лицензия 2 на право использования программ для ЭВМ	за 2023г.	-	119	-	(119)	-
Лицензия 3 на право использования программ для ЭВМ	за 2024г.	-	119	-	(119)	-
Лицензия 4 на право использования программ для ЭВМ	за 2023г.	-	119	-	(119)	-
Лицензия 5 на право использования программ для ЭВМ	за 2024г.	-	119	-	(119)	-
Лицензия 6 на право использования программ для ЭВМ	за 2023г.	-	119	-	(119)	-

ЭВМ	за 2023г.	за 2024г.	за 2023г.	за 2024г.	за 2023г.	за 2024г.	за 2023г.	за 2024г.	за 2023г.	за 2024г.
Лицензия 7 на право использования программ для ЭВМ	-	-	119	-	-	-	(119)	-	-	-
Лицензия 8 на право использования программ для ЭВМ	-	-	118	-	-	-	(118)	-	-	-
Лицензия 9 на право использования программ для ЭВМ	-	-	118	-	-	-	(118)	-	-	-
Лицензия 10 на право использования программ для ЭВМ	-	-	118	-	-	-	(118)	-	-	-
Лицензия 11 на право использования программ для ЭВМ	-	-	118	-	-	-	(118)	-	-	-
Лицензия 12 на право использования программ для ЭВМ	-	-	118	-	-	-	(118)	-	-	-
Лицензия 13 на право использования программ для ЭВМ	-	-	118	-	-	-	(118)	-	-	-
Лицензия 14 на право использования программ для ЭВМ	-	-	118	-	-	-	(118)	-	-	-
Лицензия 15 на право использования программ для ЭВМ	-	-	118	-	-	-	(118)	-	-	-
Лицензия 16 на право использования программ для ЭВМ	-	-	118	-	-	-	(118)	-	-	-



Руководитель
Печенкин Александр
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

25 февраля 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.	4 311	102 307	-	(102 307)	4 311
	5250	за 2023г.	-	58 310	(6 680)	(47 319)	4 311
в том числе:	5241	за 2024г.	-	6 500	-	(6 500)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Тренажер Робот-пациент LEONARDO Essential	5242	за 2024г.	-	4 498	-	(4 498)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Тренажер Манекен для оказания первой помощи	5243	за 2024г.	-	1 663	-	(1 663)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Тренажер-манекен Симулятор аускультации (взрослый)	5244	за 2024г.	-	2 400	-	(2 400)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Тренажер Клиника виртуальная с принадлежностями	5245	за 2024г.	-	21 420	-	(21 420)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Тренажер Манекен для оказания первой помощи	5246	за 2024г.	-	4 987	-	(4 987)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Чемодан-укладка экстренной медицинской помощи учебная	5247	за 2024г.	-	1 992	-	(1 992)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Тренажер Платформа трансформируемая образовательная симуляционного экзамена и тренинга	5248	за 2024г.	-	11 880	-	(11 880)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Тренажер-имитатор Костюм пострадавшего тактический	5249	за 2024г.	-	990	-	(990)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Манекен полнорост. для расширенной СЛР с компьютером, вкл. имитатор монитора пациента МК.UM-f-a-Im		за 2024г.	-	6 187	-	(6 187)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Тренажер травм 13 «Сестринский, расширенный» NS.LF00720		за 2024г.	-	392	-	(392)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Тренажер травм 15 «Экстремальные травмы, расширенный» NS.800-028		за 2024г.	-	546	-	(546)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Тренажер травм 6 «Скорая помощь. Жертвы ЧС» NS.800-818		за 2024г.	-	591	-	(591)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Тренажер симулятора виртуального гибридной реальности 4 сценария МК		за 2024г.	-	7 162	-	(7 162)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Проектор Проекционная технология DLP Ortopa ZU600USTe		за 2024г.	-	1 370	-	(1 370)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Экран VIEWSCREEN		за 2024г.	-	240	-	(240)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Видеорегистратор LTV-3RN6480-R		за 2024г.	-	193	-	(193)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Тренажер NS.LF04020		за 2024г.	-	501	-	(501)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Источник бесперебойного питания RTM 10000-31 Monolith	за 2024г.	-	499	-	(499)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Шлем виртуальной реальности в комплекте HTC	за 2024г.	-	1 154	-	(1 154)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Панель интерактивная TU Display Pro (Type-B) 85	за 2024г.	-	921	-	(921)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Аппаратная часть видеостудии Jalinga Premium Teleprompter (сервер, видеосистема, звуковая система)	за 2024г.	4 311	-	-	-	4 311
	за 2023г.	-	4 311	-	-	4 311
Сервер стандартной конфигурации DEPO Storm	за 2024г.	-	1 895	-	(1 895)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Тренажер Робот-пациент LEONARDO HF	за 2024г.	-	9 500	-	(9 500)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Гравитон H15И-ТП 15,6" FHD i5-1135G7/1x16GBDDR4/1TBSSD_M.2/WiFi+BT/NoOS/3 YST	за 2024г.	-	3 347	-	(3 347)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервер Алтай 216-8N	за 2024г.	-	2 261	-	(2 261)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Гравитон H15И-Т 15,6" FHD i7-1165G7/1x16GBDDR4/512GBSSD_M.2/WiFi+BT/No OS/1 YST	за 2024г.	-	9 219	-	(9 219)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Коммутационный блок для аудиосистемы HDL-300 Dual	за 2024г.	-	682	-	-	682
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Дополнительный блок аудиосистемы HDL-300 Dual	за 2024г.	-	1 540	-	-	1 540
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Основной блок аудиосистемы HDL-300 Dual	за 2024г.	-	1 800	-	-	1 800
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Nureva HDL300 Dual Сдвоенная акустическая система с микрофонным массивом (черный)	за 2024г.	-	2 658	-	-	2 658
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Камера для видеоконференций PT320UNV2 (21X Optical Zoom, 4k @ 30fps, NDI)	за 2024г.	-	2 859	-	(2 859)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Система видеоконференцсвязи Nureva HDL300 Dual	за 2024г.	-	6 680	-	(6 680)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда нежилого помещения_Арго с 2024	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	37 780	-	(37 780)	-

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:			
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	4 797	4 797	14 279
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	-	-	-



Печенин Александр
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

25 февраля 2025 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений				



Печенкин Александр
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

25 февраля 2025 г.

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Печенкин Александр
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

25 февраля 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		выбыло						перевод из краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	119 696	(1 608)	84 787	-	(111 128)	(18)	(8 863)	-	93 337	(5 003)	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2023г.	112 203	-	115 413	-	(107 792)	(128)	(12 216)	-	119 696	(1 608)	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	104 047	(1 608)	81 189	-	(102 689)	-	(6 863)	-	82 542	(5 003)	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	106 143	-	103 289	-	(105 291)	(74)	(12 216)	-	104 047	(1 608)	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	2 538	-	1 837	-	(1 829)	(18)	-	-	2 528	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	2 857	-	2 235	-	(2 500)	(54)	-	-	2 538	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	13 111	-	1 761	-	(6 610)	-	-	-	8 267	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	3 203	-	9 909	-	(1)	-	-	-	13 111	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	119 696	(1 608)	84 787	-	(111 128)	(18)	(8 863)	-	93 337	(5 003)	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	112 203	-	115 413	-	(107 792)	(128)	(12 216)	-	119 696	(1 608)	-	-	-	-	-	-

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 _____
 Печенкин Александр
 Евгеньевич
 (расшифровка подписи)

25 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	24 607	14 618
Расходы на оплату труда	5620	179 211	161 842
Отчисления на социальные нужды	5630	53 840	54 616
Амортизация	5640	32 546	40 549
Прочие затраты	5650	182 147	187 692
Итого по элементам	5660	472 351	459 317
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 084)	(76)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	471 267	459 241

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



Руководитель
Печенкин Александр
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

25 февраля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Печенкин Александр
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

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



Печенкин Александр
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

25 февраля 2025 г.