

**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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	2 450	(2 405)	-	(3)	-	(8)	-	-	2 447	(2 413)
	5110	за 2023г.	2 408	(2 404)	1 237	(1 231)	75	(76)	-	-	2 450	(2 405)
В том числе:												
Базы данных	5101	за 2024г.	32	(23)	-	(3)	-	-	-	-	29	(23)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	5102	за 2024г.	36	-	-	-	-	(8)	-	-	36	(8)
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	5103	за 2024г.	2 382	(2 382)	-	-	-	-	-	-	2 382	(2 382)
	5113	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5104	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2023г.	2 405	(2 404)	-	-	-	(1)	-	-	2 405	(2 405)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5105	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5115	за 2023г.	-	-	1 231	(1 231)	75	(75)	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5106	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5116	за 2023г.	3	-	6	-	-	-	-	-	9	-

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	328	328	328
В том числе:				
Базы данных	5121	23	23	23
программы ЭВМ	5122	305	305	305

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-	
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-	
в том числе:								
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-	
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-	
	5190	за 2023г.	760	1 708	-	(1 237)	-	
в том числе:								
Брендбук. Логотип и фирменный стиль	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	760	471	-	-	-	
Исключ. право изготовителя БД СПС КонсультантГлос: Красноярский Выпуск	5182	за 2024г.	-	-	-	-	-	
	5192	за 2023г.	-	1	-	(1)	-	
Исключ. право на БД СПС КонсультантГлос: Красноярский Выпуск	5183	за 2024г.	-	-	-	-	-	
	5193	за 2023г.	-	1	-	(1)	-	
Экземпляр БД СПС КонсультантГлос: Красноярский Выпуск	5184	за 2024г.	-	-	-	-	-	
	5194	за 2023г.	-	1	-	(1)	-	
Исключ. право изготовителя БД СПС КонсультантГлос: Красноярский Выпуск налоги	5185	за 2024г.	-	-	-	-	-	
	5195	за 2023г.	-	1	-	(1)	-	
Исключ. право на БД СПС КонсультантГлос: Красноярский Выпуск налоги	5186	за 2024г.	-	-	-	-	-	
	5196	за 2023г.	-	1	-	(1)	-	
Экземпляр БД СПС КонсультантГлос: Красноярский Выпуск налоги	5187	за 2024г.	-	-	-	-	-	
	5197	за 2023г.	-	1	-	(1)	-	
Товарный знак (знак обслуживания) Искра рядом №943027	5188	за 2024г.	-	-	-	-	-	
	5198	за 2023г.	-	616	-	(616)	-	
Товарный знак (знак обслуживания) Искра рядом № 943010	5189	за 2024г.	-	-	-	-	-	
	5199	за 2023г.	-	616	-	(616)	-	

Руководитель
(подпись)

Дивногорцев Дмитрий
Игоревич
(расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	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.	7 377	(5 345)	172	(72)	66	(786)	-	-	-	-	7 477	6 065
	5210	за 2023г.	9 684	4 869	755	(2 912)	319	(944)	-	-	-	-	7 527	(5 495)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	5 412	(4 035)	172	-	-	(517)	-	-	-	-	5 584	(4 552)
	5211	за 2023г.	4 780	(3 536)	633	-	-	(499)	-	-	-	-	5 412	(4 035)
Офисное оборудование	5202	за 2024г.	1 917	(1 271)	-	(72)	66	(260)	-	-	-	-	1 845	(1 465)
	5212	за 2023г.	1 944	(1 121)	122	(149)	150	(300)	-	-	-	-	1 917	(1 271)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2024г.	48	(39)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	48	(49)
	5213	за 2023г.	48	(29)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	48	(39)
Транспортные средства	5204	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2023г.	2 912	(183)	-	(2 912)	319	(136)	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	2 912	(389)	-	-	-	(182)	-	-	-	-	2 912	(571)
	5230	за 2023г.	-	-	2 912	-	-	(389)	-	-	-	-	2 912	(389)
в том числе:														
Транспортные средства	5221	за 2024г.	2 912	(389)	-	-	-	(182)	-	-	-	-	2 912	(571)
	5231	за 2023г.	-	-	2 912	-	-	(389)	-	-	-	-	2 912	(389)

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.	-	172	-	(172)	-
	5250	за 2023г.	-	755	-	(755)	-
в том числе:							
Сервевой накопитель Олар	5241	за 2024г.	-	172	-	(172)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервер Dell PowerEdge R620 10SFF	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	153	-	(153)	-
Ноутбук Huawei MateBook X Pro 14.2"	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	122	-	(122)	-
Сервер DELL R640	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	480	-	(480)	-

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	2 341	2 523	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	19 877	5 314	12 651
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6	6	10
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериальных основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель
(подпись)

Дивногорцев Дмитрий
Игоревич
(расшифровка подписи)

20 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректура	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	32 000	-	220 500	226 000	-	-	-	-	26 500	-
	5315	за 2023г.	31 000	-	119 000	(118 000)	-	-	-	-	32 000	-
в том числе:												
Депозитные вклады	5306	за 2024г.	32 000	-	220 500	226 000	-	-	-	-	26 500	-
	5316	за 2023г.	31 000	-	119 000	(118 000)	-	-	-	-	32 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	32 000	-	220 500	226 000	-	-	-	-	26 500	-
	5310	за 2023г.	31 000	-	119 000	(118 000)	-	-	-	-	32 000	-

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 продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)


Дивногорцев Дмитрий
Игоревич _____
(расшифровка подписи)

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

Руководитель
(подпись)



Дивногоров Дмитрий
Игоревич
(расшифровка подписи)

20 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					
			Учетная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосро- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Учетная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	606	-	353	-	(27)	(227)	-	-	-	-	705	-
	5521	за 2023г.	758	-	322	-	(32)	(442)	-	-	-	-	606	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	606	-	353	-	(27)	(227)	-	-	-	-	705	-
	5522	за 2023г.	758	-	322	-	(32)	(442)	-	-	-	-	606	-
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.	26 359	-	8 926	-	(12 130)	-	-	-	-	-	23 155	-
	5530	за 2023г.	20 810	-	13 354	-	(7 827)	-	-	-	-	-	58	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	16 357	-	7 688	-	(11 860)	-	-	-	-	-	12 185	-
	5531	за 2023г.	11 248	-	12 814	-	(7 705)	-	-	-	-	-	16 357	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	9 052	-	892	-	(72)	-	-	-	-	-	9 872	-
	5532	за 2023г.	8 716	-	336	-	-	-	-	-	-	-	9 052	-
Прочая	5513	за 2024г.	950	-	346	-	(198)	-	-	-	-	-	1 098	-
	5533	за 2023г.	846	-	204	-	(158)	-	-	-	-	-	950	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	26 965	-	9 279	-	(12 157)	(227)	-	-	-	-	23 860	-
	5520	за 2023г.	21 568	-	13 676	-	(7 859)	(442)	-	-	-	-	26 965	-

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	2 623	2 623	2 288	2 288	3 405	3 405
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 623	2 623	2 288	2 288	3 405	3 405
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

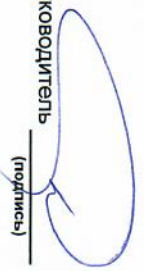
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			Изменения за период			Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	41 279	7 559	1	(8 278)	-	-	40 561	-
	5580	за 2023г.	30 564	20 278	-	(9 621)	-	-	58	41 279
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	624	420	-	(492)	-	-	552	-
	5581	за 2023г.	679	483	-	(538)	-	-	624	-
авансы полученные	5562	за 2024г.	24 532	6 221	-	(5 308)	-	-	25 445	-
	5582	за 2023г.	16 405	16 483	-	(8 356)	-	-	24 532	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	10 878	162	1	(2 474)	-	-	8 567	-
	5583	за 2023г.	8 600	2 947	-	(727)	-	-	58	10 878
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	5 245	756	-	(4)	-	-	5 997	-
	5586	за 2023г.	4 880	365	-	-	-	-	5 245	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2024г.	41 279	7 559	1	(8 278)	-	-	40 561	-
	5570	за 2023г.	30 564	20 278	-	(9 621)	-	-	58	41 279

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
(подпись)



Дивногоорцев Дмитрий
Игоревич
(расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	9 002	8 404
Расходы на оплату труда	5620	101 394	104 077
Отчисления на социальные нужды	5630	7 065	7 376
Амортизация	5640	8 207	8 801
Прочие затраты	5650	96 099	89 832
Итого по элементам	5660	221 767	218 490
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	221 767	218 490

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

Руководитель
(подпись)

Дивногорцев Дмитрий
Игоревич
(расшифровка подписи)

20 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	3 330	12 333	(10 094)	(1 615)	3 954

Руководитель

(подпись)

Дивногоорцев Дмитрий
Игоревич

(расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.