

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам открытого акционерного общества «Корпоративные сервисные системы»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Корпоративные сервисные системы» (ОГРН 1023101638933), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024 года, отчета о финансовых результатах за период с 01.01.2024 по 31.12.2024 года, приложений к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31.12.2024 года и отчету о финансовых результатах за период с 01.01.2024 по 31.12.2024 года, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31.12.2024 года и отчету о финансовых результатах за период с 01.01.2024 по 31.12.2024 года, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Корпоративные сервисные системы» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лица, отвечающего за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо, отвечающее за корпоративное управление аудируемого лица, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- 1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 2) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица и соответствующего раскрытия информации;

4) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

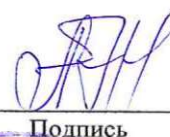
Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Срибная Елена Геннадьевна
Руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское заключение
(квалификационный аттестат № K023322 от 20.05.2005,
ОРНЗ 21006016086)



Подпись

Незнамов Андрей Владимирович
Генеральный директор
(квалификационный аттестат № 02-000296 от 06.11.2012,
квалификационный аттестат № A032070 от 27.10.2010,
ОРНЗ 21606050902)



Подпись

Аудиторская организация:
ООО «Аудиторская фирма «Аваль-Ярославль»,
150003, г. Ярославль, ул. Советская, д. 41 корп.3, ОРНЗ 11906007096



«10» марта 2025 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 24 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Корпоративные сервисные системы"

Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической

деятельности

Аренда и управление собственным или арендованным нежилым
недвижимым имуществомОрганизационно-правовая форма/форма собственности
Открытое акционерное общество/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2024
104082		
3125008321		
68.20.2		
1 22 67		16
384		

Местонахождение (адрес) 308000, Белгородская обл. г.Белгород, ул.Преображенская, дом 42

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

V ДА ☐ НЕТНаименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора "Аудиторская фирма "АВАЛЬ"-Ярославль" ООО

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

7604352625

1197627000340

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	0	0	0
	Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
	Нематериальные поисковые активы	1130	0	0	0
	Материальные поисковые активы	1140	0	0	0
5200	Основные средства	1150	441 023	455 767	469 923
	Право пользования активом(ППА)	1151	2 426	6 211	8 874
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	0	0
5301	Финансовые вложения	1170	279	279	279
	Отложенные налоговые активы	1180	4 625	7 867	9 630
	Прочие внеоборотные активы	1190	0	0	0
	Итого по разделу I	1100	448 353	470 124	488 706
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	38	39	39
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	0	0	0
5510	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	67 197	91 645	31 674
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	111	8	21
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	66 167	89 633	15 863
	Расчеты по налогам и сборам	12303	128	1 253	24
	Расчеты по социальному страхованию	12304	0	0	0
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12305	0	0	0
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	791	751	15 766
5305	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) в том числе:	1240	3 800	0	0
	Векселя	12401	0	0	0
	Депозитные счета (размещение свыше 3х месяцев)	12402	3 800	0	0
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	25 440	4 747	14 337
	в том числе: р/счета	12501	340	197	632
	касса	12502	0	0	5
	депозитные счета (размещение до 3х месяцев)	12503	25 100	4 550	13 700
	Прочие оборотные активы	1260	0	1	3
	Итого по разделу II	1200	96 475	96 432	46 053
	БАЛАНС	1600	544 828	566 556	534 759

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	118 183	118 183	118 183
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	0	0	0
	Переоценка внеоборотных активов	1340	0	0	0
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	24 310	24 310	24 310
	Резервный капитал	1360	5 909	5 909	5 909
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	364 784	365 601	351 042
	Итого по разделу III	1300	513 186	514 003	499 444
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	0	0	0
	Отложенные налоговые обязательства	1420	11 951	8 401	8 572
	Оценочные обязательства	1430	0	0	0
	Прочие обязательства	1450	1 370	5 822	6 870
	Итого по разделу IV	1400	13 321	14 223	15 442
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	0	0	0
5560	Кредиторская задолженность в том числе:	1520	15 062	38 080	19 010
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	0	0	0
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	3 478	3 699	3 159
	Расчеты по налогам и сборам	15203	8 667	9 824	9 802
	Расчеты по социальному страхованию	15204	15	7	285
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	0	434	441
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	0	5	0
	Задолженность участникам по выплате доходов	15207	667	588	656
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	2 235	23 523	4 667
	Доходы будущих периодов	1530	0	0	0
5700	Оценочные обязательства	1540	3 259	250	863
	Прочие обязательства	1550	0	0	0
	Итого по разделу V	1500	18 321	38 330	19 873
	БАЛАНС	1700	544 828	566 556	534 759

Генеральный директор

Р.М. Вербицкий

Заместитель генерального директора по учету
главный бухгалтер

Н.Ю. Гоман

"07" марта 2025 г.



Отчет о финансовых результатах

за январь-декабрь 2024г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация **Открытое акционерное общество "Корпоративные сервисные системы"** по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом** ИНН **3125008321**
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом** по ОКВЭД2 **68.20.2**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Частная собственность** по ОКОПФ / ОКФС **1 22 67 16**
Открытое акционерное общество по ОКЕИ **384**
Единица измерения: в тыс. рублей

	Коды		
Д	0710002		
У)	31	12	2024
О	104082		
Н	3125008321		
о	68.20.2		
2			
	1 22 67	16	
С			
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2024г.	За январь - декабрь 2023г.
	Выручка	2110	126 365	124 982
5600	Себестоимость продаж	2120	(85 004)	(87 467)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	41 361	37 515
	Коммерческие расходы	2210	0	0
5600	Управленческие расходы	2220	(10 627)	(9 875)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	30 734	27 640
	Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
	Проценты к получению	2320	3 396	1 332
	Проценты к уплате	2330	0	0
	Прочие доходы	2340	17 272	2 255
	Прочие расходы	2350	(11 040)	(14 064)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	40 362	17 163
	Налог на прибыль	2410	(9 474)	(3 364)
	в т.ч.			
	текущий налог на прибыль	2411	(4 521)	(1 772)
	отложенный налог на прибыль	2412	(4 953)	(1 592)
	Прочее	2460	(1 839)	0
	Чистая прибыль (убыток)	2400	29 049	13 799

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2024г.	За январь - декабрь 2023г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	0	0
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	0	633
	Совокупный финансовый результат периода	2500	29 049	14 432
	Базовая прибыль (убыток) на акцию (тыс. руб.)	2900	0	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0	0

Генеральный директор

Р.М. Вербицкий

Заместитель генерального директора по учету
главный бухгалтер

Н.Ю. Гоман

"07" марта 2025 г.

Формы
отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств
и отчета о целевом использовании полученных средств

Отчет об изменениях капитала
за 20 24 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Корпоративные сервисные системы" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество/ Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2024
00104082		
3125008321		
68.20.2		
1 22 67		16
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 22 г.	3100	118 183	0	24 310	5 909	351 042	499 444
За 20 23 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	0	0	0	0	14 559	14 559
в том числе:							
чистая прибыль	3211	0	0	0	0	13 799	13 799
переоценка имущества	3212	x	x	0	x	633	633
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	0	x	127	127
дополнительный выпуск акций	3214	0	0	0	x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций	3215	0	0	0	x	0	x
реорганизация юридического лица	3216	0	0	0	0	0	0

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	0	0	0	0	0	0
в том числе:							
убыток	3221	0	0	0	0	0	0
переоценка имущества	3222	0	0	0	0	0	0
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	0	0	0	0	0	0
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	0	0	0	0	0	0
уменьшение количества акций	3225	0	0	0	0	0	0
реорганизация юридического лица	3226	0	0	0	0	0	0
дивиденды	3227	0	0	0	0	0	0
Изменение добавочного капитала	3230	0	0	0	0	0	0
Изменение резервного капитала	3240	0	0	0	0	0	0
Величина капитала на 31 декабря 20 23 г.	3200	118 183	0	24 310	5 909	365 601	514 003
За 20 24 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	0	0	0	0	29 190	29 190
в том числе:							
чистая прибыль	3311	0	0	0	0	29 049	29 049
переоценка имущества	3312	0	0	0	0	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	0	0	0	0	141	141
дополнительный выпуск акций	3314	0	0	0	0	0	0
увеличение номинальной стоимости акций	3315	0	0	0	0	0	0
реорганизация юридического лица	3316	0	0	0	0	0	0
Уменьшение капитала - всего:	3320	0	0	0	0	(30 007)	(30 007)
в том числе:							
убыток	3321	0	0	0	0	0	0
переоценка имущества	3322	0	0	0	0	0	0
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	0	0	0	0	0	0
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	0	0	0	0	0	0
уменьшение количества акций	3325	0	0	0	0	0	0
реорганизация юридического лица	3326	0	0	0	0	0	0
дивиденды	3327	0	0	0	0	(30 007)	(30 007)
Изменение добавочного капитала	3330	0	0	0	0	0	0
Изменение резервного капитала	3340	0	0	0	0	0	0
Величина капитала на 31 декабря 20 24 г.	3300	118 183	0	24 310	5 909	364 784	513 186
		0	0	0		0	0

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>22</u> г.	Изменения капитала за 20 <u>23</u> г.		На 31 декабря 20 <u>23</u> г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	499 444	14 559		514 003
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500	499 444	14 559		514 003
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	351 042	14 559		365 601
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501	351 042	14 559		365 601
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>24</u> г.	На 31 декабря 20 <u>23</u> г.	На 31 декабря 20 <u>22</u> г.
Чистые активы	3600	513 186	514 003	499 444

Генеральный
директор



" 07 " марта 20 25 г.

Заместитель генерального директора по учету-
Главный бухгалтер

Н.Ю. Гоман
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 24 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

**Открытое акционерное общество "Корпоративные
сервисные системы"**

Организация _____ по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или
арендованным нежилым недвижимым имуществом** по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности **Открытое акционерное
общество / Частная собственность** по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2024
00104082		
3125008321		
68.20.2		
1 22 67		16
384		

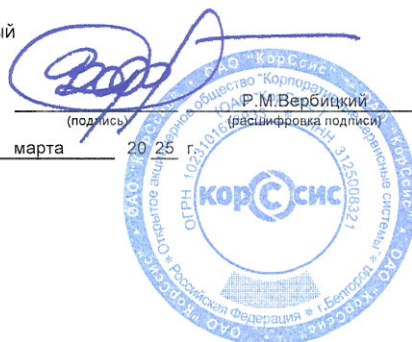
Наименование показателя	Код	За 12 мес. 20 24 г.	За 12 мес. 20 23 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	158 974	84 317
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	0	0
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	136 757	44 809
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
проценты полученные	4114	0	0
погашение депозитов	4115	0	0
прочие поступления	4119	22 217	39 508
Платежи - всего	4120	(103 401)	(91 227)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(36 671)	(34 836)
в связи с оплатой труда работников	4122	(20 132)	(18 682)
процентов по долговым обязательствам	4123	0	0
налога на прибыль организаций	4124	(3 395)	(3 001)
приобретение векселей	4125	0	0
прочие налоги в бюджет	4126	(17 877)	(19 134)
вклады в депозит	4127	0	0
прочие платежи	4129	(25 326)	(15 574)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	55 573	(6 910)

Наименование показателя	Код	За 12 мес. 2024 г.	За 12 мес. 2023 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	0	0
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		0
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	0	0
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	0	0
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	0	0
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	0	0
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	0	0
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	0	0
прочие платежи	4229	0	0
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	0	0

Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	0	0
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	0	0
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
прочие поступления	4319	0	0

Наименование показателя	Код	За 12 мес. 2024 г.	За 12 мес. 2023 г.
Платежи - всего	4320	(31 080)	(2 680)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	0	0
распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(29 758)	0
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	0	0
прочие платежи	4329	(1 322)	(2 680)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(31 080)	(2 680)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	24 493	(9 590)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 747	14 337
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	29 240	4 747
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	0	0

Генеральный директор



" 07 " марта 2025 г.

Заместитель генерального директора по учету-
Главный бухгалтер

Н.Ю. Гоман
(расшифровка подписи)

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

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	Изменения за период							На конец периода		
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		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 в том числе:	5100	за 20 24 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5110	за 20 23 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5101	за 20 24 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5111	за 20 23 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Всего	5120	0	0	0
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5121	0	0	0
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Всего	5130	0	0	0

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 24 г.	0	0	0	(0)	0	0	0	(0)
	5150	за 20 23 г.	0	0	0	(0)	0	0	0	(0)

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 20 24 г.	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 23 г.	0	0	(0)	(0)	0
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 24 г.	0	0	0	0	0
	5190	за 20 23 г.	0	0	(0)	(0)	0

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			Первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация ²	Учреждение объектов	накопленная амортизация по учрежденным объектам	Перевод на забаланс объектов стоимостью ниже лимита	выбыто объектов		перевод на первоначальную стоимость ³	накопленная амортизация ⁴	первоначальная стоимость ⁵	накопленная амортизация ⁶
								накислено амортизации ⁵	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 24 г.	487 755	(31 989)	0	(0)	0	(14 743)	0	0	0	487 755	(46 732)
	5210	за 20 23 г.	467 755	(17 832)	0	(0)	0	(14 790)	0	0	633	487 755	(31 989)
в том числе:	5201	за 20 24 г. ¹	482 320	(29 760)	0	(0)	0	(14 606)	0	0	0	482 320	(44 366)
	5211	за 20 23 г. ²	482 320	(15 154)	0	(0)	0	(14 606)	0	0	0	482 320	(29 760)
Средства и материальные устройства	5202	за 20 24 г. ¹	5	(2)	0	(0)	0	()	0	0	0	5	(2)
	5212	за 20 23 г. ²	5	(2)	0	(0)	0	()	0	0	0	5	(2)
Машины и оборудование	5202	за 20 24 г. ¹	2 860	(2 227)	0	(0)	0	(137)	0	0	0	2 860	(2 364)
	5213	за 20 23 г. ²	2 860	(2 676)	0	(0)	0	(184)	0	0	633	2 860	(2 227)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 20 24 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
	5214	за 20 23 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
Земельные участки	5205	за 20 24 г. ¹	2 570	0	0	(0)	0	(0)	0	0	0	2 570	(0)
	5215	за 20 23 г. ²	2 570	0	0	(0)	0	(0)	0	0	0	2 570	0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 24 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
	5230	за 20 23 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	2024	0	0	0	0	0
	2023	0	0	0	0	0

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	За 2024г.		За 2023г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	0		0	
в том числе:	0		0	
	0		0	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	0		0	

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	475 681	475 681	465 092
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего в том числе:	5301	за 20 24 г.	931	-652	0	0	0	0	0	931	-652
	5311	за 20 23 г.	931	0	0	0	0	0	0	931	-652
	5302	за 20 24 г.	931	-652	0	0	0	0	0	931	-652
акции	5312	за 20 23 г.	931	-652	0	0	0	0	0	931	-652
	5305	за 20 24 г.	0	0	3 800	0	0	0	0	3 800	0
	5315	за 20 23 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочные - всего в том числе:	5307	за 20 24 г.	0	0	3 800	0	0	0	0	3 800	0
	5317	за 2023 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5300	за 20 24 г.	931	-652	3 800	0	0	0	0	4 731	-652
Финансовых вложений - ИТОГО	5310	за 20 23 г.	931	-652	0	0	0	0	-652	931	-652

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	сборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	39	(0)	2912	(2913)		0	0	x	38	(0)
	5420	за 20 23 г. ²	39	(0)	1350	(1350)		0	0	x	39	(0)
	5401	за 20 24 г. ¹	39	(0)	2912	(2913)		0	0	0	38	(0)
в том числе: сырье и материалы и товары	5421	за 20 23 г. ²	39	(0)	1350	(1350)		0	0	0	39	(0)
	5402	за 20 24 г. ¹	0	(0)	0	(0)		0	0	0	0	(0)
товары для перепродажи	5422	за 20 23 г. ²	0	(0)	0	(0)		0	0	0	0	(0)

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 20 24 г. ²	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ²
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе: (группа вид)		0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: (группа вид)		0	0	0

0710005 с. 10

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление		погашение	выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸		списание на финансовый результат ⁸	списание резерва по сомнительны м долгам							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>24</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0 0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)			
	5521	за 20 <u>23</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0 0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)			
в том числе:	5502	за 20 <u>24</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0 0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)			
(вид);	5522	за 20 <u>23</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0 0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)			
		за 20 <u>24</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0 0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)			
(вид)		за 20 <u>23</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0 0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)			
и т.д.																
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>24</u> г. ¹	104 045	(12 400)	149 677	0	(173 285)	0	0	0	(840)	80 437	(13 240)			
	5530	за 20 <u>23</u> г. ²	31 683	(9)	148 161	0	(75 790)	0	0	(9)	(12 400)	104 045	(12 400)			
в том числе:	5511	за 20 <u>24</u> г. ¹	102 033	(12 400)	148 882		(172 149)	0	0	(200)	(200)	78 766	(12 600)			
расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 20 <u>23</u> г. ²	15 872	(9)	146 905	0	(60 735)	0	0	(9)	(12 400)	102 033	(12 400)			
авансы выданные	5512	за 20 <u>24</u> г. ¹	8	(0)	108	0	(5)	0	0	0	0	111 (0)	(0)			
	5532	за 20 <u>23</u> г. ²	21	(0)	5	0	(18)	0	0	0	0	8 (0)	(0)			
прочие	5513	за 2024г.	2 004	0	687		(1 131)			0	(640)	1 560	(640)			
	5533	за 2023г.	15 790	0	1 251	0	(15 037)	0	0	0	0	2 004	0			
	5500	за 20 <u>24</u> г. ¹	104 045	(12 400)	149 677	0		0	0	0	(840)	80 437	(13 240)			
Итого	5520	за 20 <u>23</u> г. ²	31 683	(9)	148 161	0	(75 790)	0	0	(9)	(12 400)	104 045	(12 400)			
												x				

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ²		На 31 декабря 20 22 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	69 638	57 038	79 907	7 881
в том числе:	5541	69 638	57 038	79 907	7 881
расчеты с покупателями и заказчиками	5542	0	0	0	0
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплата)	5543	0	0	0	0
прочая					

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁶	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁶	погашение	списание на финансовый результат ⁶			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 24 г. ¹	5822	0	0	(4 452)	0	0	1 370	
	5571	за 20 23 г. ²	6870	0	0	0	0	(1 048)	5 822	
в том числе:		за 20 24 г. ¹	5 822	0	0	(4 452)	0	0	1 370	
расчеты с разными кредиторами		за 20 23 г. ²	6870	0	0	0	0	(1 048)	5 822	
и т.д.										
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 24 г. ¹	38 080	189 507	0	(213 573)	0	1 048	15 062	
	5580	за 20 23 г. ²	19 010	158 055	0	(140 033)	0	1 048	38 080	
в том числе:	5561	за 20 24 г. ¹	3 699	39 139	0	(39 360)	0	0	3 478	
расчеты с покупателями и заказчиками	5581	за 20 23 г. ²	3 159	37 611	0	(37 071)	0	0	3 699	
расчеты с разными кредиторами	5562	за 2024г.	24 549	100 411	0	(123 105)	0	1 048	2 903	
	5582	за 2023г.	5 764	65 916	0	(48 179)	0	1 048	24 549	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	9 832	49 957	0	(51 108)	0	0	8 681	
	5583	за 2023г.	10 087	54 528	0	(54 783)	0	0	9 832	
Итого	5550	за 20 24 г.	43 902	189 507	0	(218 025)	0	x	16 432	
	5570	за 20 23 г.	25 880	158 055	0	(140 033)	0	x	43 902	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 2023 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Всего	5590	0	0	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2024г.	3а 2023г.
Материальные затраты	5610	2 863	1 318
Расходы на оплату труда	5620	16 473	15 750
Отчисления на социальные нужды	5630	2 923	2 690
Амортизация	5640	14 743	14 156
Платежи в бюджет	5641	14 190	17 505
Прочие затраты	5650	44 440	45 923
Итого по элементам	5660	95 632	97 342
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	95 632	97 342

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	250	4487	(1478)	(0)	3259
в том числе: резервы по оплате предстоящих отпусков	5701	250	1532	(1478)	(0)	304
резервы по незавершенным судебным разбирательствам	5702	0	2955	(0)	(0)	2955

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе: (вид)				
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе:				

0710005 с. 14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 24 г. ¹		За 20 23 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	0		0	
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года		Получено за год	
				Возвращено за год	
				На конец года	
Бюджетные кредиты - всего	5910	0		(0)	
	5920	0		(0)	
в том числе:					
(наименование цели)	20 24 г. ¹	0		(0)	
	20 23 г. ²	0		(0)	
и т.д.					

Генеральный директор

Вербичкий Р.М.

Заместитель генерального директора по учету-Главный бухгалтер

Гоман Н.Ю.

"07" марта 2025 г.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

