Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Эд Кэмп Рус"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	39 522	22 016	20 468
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	4 275	171	650
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 992	278	278
Прочие внеоборотные активы	1190	166	165	102
Запасы	1210	9 039	-	148
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 302	393	7 231
Дебиторская задолженность*	1230	183 083	334 028	596 249
Финансовые вложения краткосрочные	1240	8 662	9 525	9 292
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19 244	10 796	1 251
Прочие оборотные активы	1260	-	902	1 037
ИТОГО активы	-	268 285	378 274	636 706
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 196	159	236
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	3 190	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	3 000
Кредиторская задолженность	1520	200 102	316 048	598 807
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 986	1 388	1 389
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	208 474	317 595	603 432
Стоимость чистых активов	-	59 810	60 679	33 273

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

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

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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	27 066	(5 050)	9 762	-	-	(3 766)	-	-	-	36 828	(8 816)
	5110	за 2023г.	23 108	(2 640)	3 958	-	-	(2 410)	-	-	-	27 066	(5 050)
в том числе: Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	22 723	(4 817)	9 762	-	-	(3 332)	-	-	-	32 485	(8 149)
	5111	за 2023г.	18 765	(2 588)	3 958	-	-	(2 229)	-	-	-	22 723	(4 817)
Другие НМА	5102	за 2024г.	4 343	(233)	-	-	-	(434)	-	-	-	4 343	(667)
	5112	за 2023г.	4 343	(52)	-	-	-	(181)	-	-	-	4 343	(233)

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	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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	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.	-	21 272	-	(9 762)	11 510
	5190	за 2023г.	-	3 958	-	(3 958)	-
в том числе: Программа для ЭВМ "Vertical SSP"	5181	за 2024г.	-	9 000	-	(9)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-
Разработка НМА	5182	за 2024г.	-	11 510	-	-	11 510
	5192	за 2023г.	-	-	-	-	-
Веб-сервис	5183	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2023г.	-	3 958	-	(3 958)	-
Прочие НМА	5184	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2023г.	-	762	-	(762)	-

Руководитель _____ **Бирюков Сергей Игоревич**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	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.	2 016	(1 845)	4 813	(62)	696	(1 344)	-	-	-	6 767	(2 492)
	5210	за 2023г.	2 016	(1 366)	-	-	-	(479)	-	-	-	2 016	(1 845)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	1 883	(1 712)	479	(62)	654	(426)	-	-	-	2 300	(1 484)
	5211	за 2023г.	1 883	(1 233)	-	-	-	(479)	-	-	-	1 883	(1 712)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	133	(133)	-	-	42	(21)	-	-	-	133	(112)
	5212	за 2023г.	133	(133)	-	-	-	-	-	-	-	133	(133)
Другие виды основных средств	5203	за 2024г.	-	-	41	-	-	(37)	-	-	-	41	(37)
	5213	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5204	за 2024г.	-	-	4 293	-	-	(859)	-	-	-	4 293	(859)
	5214	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	4 814	-	(4 814)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Аренда помещения по адресу 125362, г.Москва, ул.Свободы, д17, пом.1/п 2024-2025	5241	за 2024г.	-	41	-	(41)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
МФУ Xerox B315 MFP, ч/б, A4, USB/Ethernet/Wi-Fi (B315V_DNI)	5242	за 2024г.	-	40	-	(40)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP ProBook 440 G9 (9M3N4AT)	5243	за 2024г.	-	66	-	(66)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP EliteBook 860 G11 970S9ET || Intel Core Ultra 7 155U, 1.7 GHz - 4.8 GHz, 16384 Mb, 16" WU	5244	за 2024г.	-	156	-	(156)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple Macbook Air 13 (M2, 2022) (MLY33LL/A)	5245	за 2024г.	-	98	-	(98)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда помещения по адресу 125362, г.Москва, Варшавское шоссе д.1, стр.6 2024-2025	5246	за 2024г.	-	3 864	-	(3 864)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда помещения по адресу 125362, г.Москва, Варшавское шоссе д.1, стр.17 2024-2025	5247	за 2024г.	-	429	-	(429)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple Macbook Pro 14.2 Retina XDR Apple M1 Pro 10 core 2ГГц, 10-ядерный	5248	за 2024г.	-	119	-	(119)	-
	5258	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	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	-	-	-
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 _____ **Бирюков Сергей Игоревич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	9 525	-	-	863	-	-	-	8 663	-
	5315	за 2023г.	9 525	(233)	-	-	(233)	-	-	9 525	-
в том числе: Займы выданные	5306	за 2024г.	9 525	-	-	863	-	-	-	8 663	-
	5316	за 2023г.	9 525	(233)	-	-	(233)	-	-	9 525	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	9 525	-	-	863	-	-	-	8 663	-
	5310	за 2023г.	9 525	(233)	-	-	(233)	-	-	9 525	-

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	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Бирюков Сергей Игоревич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	-	-	-	277 293	(268 254)	-	-	X	9 039	-	9 039
	5420	за 2023г.	148	-	148	448 278	(448 426)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	795	(444)	-	-	-	351	-	351
	5421	за 2023г.	148	-	148	104	(252)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	276 498	(267 810)	-	-	-	8 688	-	8 688
	5425	за 2023г.	-	-	-	399 262	(399 262)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель _____ **Бирюков Сергей Игоревич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	334 028	(1 688)	141 489	-	(291 157)	-	-	-	411	-	184 771	(1 688)
	5530	за 2023г.	596 248	(800)	322 366	-	(590 041)	-	-	-	-	5 455	334 028	(1 688)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	302 584	(1 688)	138 202	-	(272 159)	-	-	-	-	-	168 627	(1 688)
	5531	за 2023г.	589 300	-	299 909	-	(586 625)	-	-	-	-	-	302 584	(1 688)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	4 172	-	4 274	-	(485)	-	-	-	-	-	7 961	-
	5532	за 2023г.	2 876	(800)	4 104	-	(2 808)	-	-	-	-	-	4 172	-
Прочая	5513	за 2024г.	27 272	-	(987)	-	(18 513)	-	-	-	411	-	8 183	-
	5533	за 2023г.	4 072	-	18 353	-	(608)	-	-	-	-	5 455	27 272	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	334 028	(1 688)	141 489	-	(291 157)	-	-	X	411	-	184 771	(1 688)
	5520	за 2023г.	596 248	(800)	322 366	-	(590 041)	-	-	X	-	5 455	334 028	(1 688)

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	-	-	-	-	-	-
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		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
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.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	316 048	162 005	3	(277 855)	(510)	-	411	-	200 102
	5580	за 2023г.	598 806	299 271	-	(587 399)	(85)	-	-	5 455	316 048
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	300 779	138 325	-	(266 638)	(510)	-	-	-	171 956
	5581	за 2023г.	587 730	289 994	-	(576 860)	(85)	-	-	-	300 779
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	1 200	-	(59)	-	-	-	-	1 141
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	8 144	348	3	(4 032)	-	-	411	-	4 874
	5583	за 2023г.	6 393	2 242	-	(5 946)	-	-	-	5 455	8 144
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	3 000	-	-	(3 000)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	7 125	22 132	-	(7 126)	-	-	-	-	22 131
	5586	за 2023г.	1 683	7 035	-	(1 593)	-	-	-	-	7 125
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	316 048	162 005	3	(277 855)	(510)	X	411	-	200 102
	5570	за 2023г.	598 806	299 271	-	(587 399)	(85)	X	-	5 455	316 048

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 _____ **Бирюков Сергей Игоревич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	259	272
Расходы на оплату труда	5620	23 355	13 782
Отчисления на социальные нужды	5630	3 945	2 272
Амортизация	5640	8 788	2 889
Прочие затраты	5650	287 056	452 823
Итого по элементам	5660	323 403	472 038
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	323 403	472 038

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

Руководитель _____ **Бирюков Сергей Игоревич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 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	1 389	4 016	(1 303)	(116)	3 986
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	1 389	4 016	(1 303)	(116)	3 986

Руководитель _____ **Бирюков Сергей Игоревич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 марта 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Бирюков Сергей Игоревич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
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	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Бирюков Сергей Игоревич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 марта 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью
"Эд Кэмп Рус"
ОГРН 5137746182239

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения

Среднегодовая численность работающих за отчетный период - 9 человек
Численность работающих на отчетную дату 31.12 2024 (п.31 ПБУ 4/99) – 16 чел.;
Участниками Общества в 2024 году являются:

Состав учредителей (участников, акционеров)	Резидент/ нерезидент РФ	Доля, %
Васильев Александр Сергеевич	резидент	36
Бирюков Сергей Игоревич	резидент	34
Борисов Сергей Сергеевич	резидент	30

Единоличный исполнительный орган:

Должность (название)	**Ф.И.О.**	**Основание полномочий**
Генеральный директор	Бирюков Сергей Игоревич	Протокол № 1/2021 от 25.02.2021 трудовой договор от 01.03.2019

Ответственность за ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.2023 несет:

Должность (название)	**Ф.И.О. (название)**	**Основание полномочий**
Генеральный директор	Бирюков Сергей Игоревич	Протокол № 1/2021 от 25.02.2021 трудовой договор от 01.03.2019

Лицами, отвечающими за корпоративное управление, являются:

Название	Ф.И.О.	Основание полномочий/доля (в процентах)
Участник	Васильев Александр Сергеевич	36
Участник	Бирюков Сергей Игоревич	34
Участник	Борисов Сергей Сергеевич	30

Основные виды деятельности Общества:

Деятельность рекламных агентств (код по ОКВЭД 73.11)

Сведения о дополнительных видах деятельности

- 63.11.1 Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов;
- 62,09 Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая;

- 82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки;
- 63.11 Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению;
- 62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий информации и связанная с этим деятельность;
- 73.20 Исследование конъюнктуры рынка и изучение общественного мнения;
- 69.20 Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета,
- по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию;
- 18.12 Прочие виды полиграфической деятельности;
- 47.99 Торговля розничная прочая вне магазинов, палаток, рынков

Выручка за 2024 г. от оказания услуг относится к основному виду деятельности (код по ОКВЭД 73.11) и составляет 322 528 руб. (отражена свернуто за минусом поощрительных выплат Клиентов за достижение объемов закупки).

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется способом двойной записи на счетах бухгалтерского учета согласно рабочему плану счетов (п.4 ПБУ 1/2008).

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках (п.25 Положения по ведению бухгалтерского учета № 34н).

Регистры бухгалтерского учета ведутся в электронной форме с использованием специализированных бухгалтерских программ «1С Предприятие 8.3» и «1С Зарплата и управление персоналом» (п.6 ст.10 Закона № 402-ФЗ).

Регистры бухгалтерского учета, сформированные с применением специализированных бухгалтерских программ, распечатываются по окончании каждого отчетного периода в течение 5 рабочих дней и подписываются ответственными лицами.

Для оформления фактов хозяйственной жизни Общества использует унифицированные формы первичных учетных документов, содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации, утвержденных Госкомстатом РФ .

Для оформления хозяйственных операций, по которым не предусмотрены типовые формы первичных учетных документов, Общество самостоятельно разрабатывает необходимые формы документов в соответствии с требованиями Закона «О бухгалтерском учете» (п.2 ст.9 Закона № 402-ФЗ). Перечень и формы первичных учетных документов, для которых не предусмотрены унифицированные формы первичной учетной документации, разработанные Предприятием, приведены в Приложении № 3 к УП (п.4 ст.9 Закона № 402-ФЗ, п.4 ПБУ 1/2008).

Перечень лиц, имеющих право подписи первичных документов (в т.ч., денежных и расчетных документов, финансовых и кредитных обязательств, а также счетов-фактур) утверждается Генеральным директором Общества.

3. Информация о связанных сторонах (п.9 ПБУ 11/2008) и операции с ними:

Контрагенты	ИНН	поставщик			Прочие дебиторы и кредиторы		
		Сумма операций в тыс.руб.	операции	счет БУ	Сумма операций в тыс.руб.	операции	счет БУ
АО "ВЬЮЭВО"	9703012447	24 687	перечисление ДС	Дт60Кт51			
ООО "ЭВОТЕК"	7702759151				457	% по займу (остаток по непогашенному займу 4 663 тыс.руб. сч.58.03)	Дт76.03Кт91.01
ООО "РЕКЛАМА ДЛЯ ВСЕХ"	7703397313	3 072	перечисление ДС	Дт60Кт51			
ООО "М27"	7704395848	23 106	перечисление ДС	Дт60Кт51			
ООО "М31"	7733334222	273 810	перечисление ДС	Дт60Кт51			
		392 844	начислены услуги по рекламе по основному производству	Дт20,19К60			
Бирюков Сергей Игоревич (участник)					30	% по займу (остаток по непогашенному займу 400 тыс.руб. сч.58.03)	Дт76.03Кт91.01
Васильев Александр Сергеевич (участник)					198	% по займу (остаток по непогашенному займу 3 600 тыс.руб. сч.58.03)	Дт76.03Кт91.01
Итого:		**324 675**			**685**		

4. Вознаграждение управленческому персоналу и фонд заработной платы

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) – 3 897 тыс. руб.;

Общий фонд начисленной заработной платы сотрудников без договоров ГПХ составил 22 134 тыс. руб. Страховые взносы начислены в сумме 3 732 тыс. руб.

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 364 тыс. руб.

5. Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

6. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

7. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

8. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

9. Налог на прибыль организации

9.1. Выверка текущего налога на прибыль

Показатель	2024 тыс. руб.	2023 тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	99	35 108
Отложенный налоговый актив на начало периода	278	278
Отложенное налоговое обязательство на начало периода	159	236
Отложенный налоговый актив на конец периода	1 992	278
Отложенное налоговое обязательство на конец периода	1 196	159
Постоянная разница за период	920	1 713
Отложенный налог на начало периода	119	42
Отложенный налог на конец периода	795	119
Отложенный налог за отчетный период	493	77
Текущий налог на прибыль	-538	-7 779
Расход по налогу за отчетный период	-45	-7 702
Условный расход (доход) по налогу	-20	-7 021
Постоянный налоговый расход	-184	-343
Чистая прибыль	54	27 405

9.2. Временные и постоянные разницы за 2024 и 2023 года

Наименование	**2024 г.**	**2023 г.**
Вычитаемые временные разницы, всего	7 966	1 389

Налогооблагаемые временные разницы, всего	4 785	795
Постоянные налогооблагаемые разницы, всего	920	1 713

Вычитаемые временные разницы связаны, в основном, различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете оценочных обязательств на оплату отпусков.

Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в различии признания в бухгалтерском и налоговом учете основных средств, нематериальных активов, оценочных обязательств.

Постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении себестоимости продаж, расходов производственного характера сверх установленных норм, различий в начислении оценочных обязательств, наличии прочих не принимаемых расходов.

10. Информация о рисках

10.1. Страховые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

10.2. Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

10.3. Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

10.4. Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

11. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Генеральный директор Бирюков С.И..

24.03.2025 г.