

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	3 328	(3 328)	234	-	-	(675)	-	-	-	7 360	(4 004)
	5110	за 2023г.	5 705	(2 711)	1 421	-	-	(618)	-	-	-	7 126	(3 328)
в том числе:													
Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	1 198	(11)	-	-	-	(48)	-	-	-	1 198	(59)
	5111	за 2023г.	-	-	1 198	-	-	(11)	-	-	-	1 198	(11)
Программы ЭВМ	5102	за 2024г.	-	-	93	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5103	за 2024г.	244	(140)	234	-	-	(489)	-	-	-	478	(629)
	5113	за 2023г.	120	(100)	224	-	-	(20)	-	-	-	244	(140)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5104	за 2024г.	2 040	(1 243)	-	-	-	(100)	-	-	-	2 040	(1 343)
	5114	за 2023г.	2 040	(1 118)	-	-	-	(125)	-	-	-	2 040	(1 243)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5105	за 2024г.	2 720	(1 659)	-	-	-	(314)	-	-	-	2 720	(1 973)
	5115	за 2023г.	2 720	(1 362)	-	-	-	(297)	-	-	-	2 720	(1 659)

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	
			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 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.	-	-	-	-	444
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	678	-	(234)	444
	5190	за 2023г.	-	1 421	-	(1 421)	-
в том числе:							
Товарный знак "VitaSystem ВитаСистем"	5181	за 2024г.	-	25	-	-	25
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-
Лицензия за пользование недрами	5182	за 2024г.	-	190	-	-	190
	5192	за 2023г.	-	250	-	(250)	-
1С:Зарплата и управление персоналом 8 ПРОФ. Электронная поставка	5183	за 2024г.	-	27	-	(27)	-
	5193	за 2023г.	-	-	-	-	-
1С:Бухгалтерия 8 КОРП. Электронная поставка	5184	за 2024г.	-	40	-	(40)	-
	5194	за 2023г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "VitaSystem ВитаСистем" Актив объемный знак	5185	за 2024г.	-	45	-	-	45
	5195	за 2023г.	-	-	-	-	-
Товарный знак ЭКТО	5186	за 2024г.	-	184	-	-	184
	5196	за 2023г.	-	-	-	-	-
Программное обеспечение OEM Microsoft Windows 11 Pro	5187	за 2024г.	-	18	-	(18)	-
	5197	за 2023г.	-	-	-	-	-
Программное обеспечение OEM Microsoft Windows 11 Pro (Е. Чайников)	5188	за 2024г.	-	9	-	(9)	-
	5198	за 2023г.	-	-	-	-	-
1С: Предприятие 8. Клиентская лицензия на 10 раб. мест	5189	за 2024г.	-	46	-	(46)	-
	5199	за 2023г.	-	-	-	-	-
1С: Предприятие 8.3 Лицензия на сервер		за 2024г.	-	95	-	(95)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
сайт ЭКТО		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	111	-	(111)	-
Лицензия за пользование недрами (вода)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	338	-	(338)	-
WEB-сайт ЭКТО		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	113	-	(113)	-
лицензия на недропользование (этапы 3.1, 3.2, 3.3)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	300	-	(300)	-
лицензия на недропользование (этап 6)		за 2024г.	-	-	-	-	-

		за 2023г.	-	310	-	(310)	-
--	--	-----------	---	-----	---	-------	---

Руководитель _____
(подпись)

**Санин Константин
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

28 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.	807 811	1 520 317	-	(22 522)	2 305 606
	5250	за 2023г.	237 290	885 977	(1 070)	(314 386)	807 811
в том числе:							
МФУ Canon imageRUNNER C3326i	5241	за 2024г.	-	214	-	(214)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Накопитель сетевой Synology RS422+ без HDD	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP EliteBook 640 G10 14" FHD IPS i7-1355U(1.7GHz)/16Gb DDR4/SSD 512Gb/Iris Xe Graphics/Win11	5243	за 2024г.	-	100	-	(100)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Elite360 1040 G9 14" WUXGA IPS Touch	5244	за 2024г.	-	221	-	(221)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Канализационная насосная станция	5245	за 2024г.	90	22	-	(112)	-
	5255	за 2023г.	-	90	-	-	90
Жесткий диск 3.5" Western Digital WD 4TB	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Технический центр в городе Когалыме (оповещение и управление эвакуацией)	5247	за 2024г.	-	1 716	-	-	1 716
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Технический центр в городе Когалыме (сети наружного освещения)	5248	за 2024г.	1 519	-	-	-	1 519
	5258	за 2023г.	-	1 519	-	-	1 519
Земельный участок площ. 183 кв. м., Московская обл., р-н Красногорский, кад.номер 50:11:0050507:1528	5249	за 2024г.	-	22	-	(22)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) общие затраты		за 2024г.	153 742	59 556	-	-	213 298
		за 2023г.	77 468	76 275	-	-	153 742
Технический центр в городе Когалыме (охранное телевидение)		за 2024г.	-	32 099	-	-	32 099
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Технический центр в городе Когалыме (автоматизация инженерных систем)		за 2024г.	-	1 027	-	-	1 027
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Технический центр в городе Когалыме (Конструкции ЖБ КЖ)		за 2024г.	2 118	30 164	-	-	32 282
		за 2023г.	-	2 118	-	-	2 118
Технический центр в городе Когалыме (пожарная система)		за 2024г.	-	5 900	-	-	5 900
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) Организация земельного участка		за 2024г.	1 090	55 654	-	-	56 744
		за 2023г.	-	1 090	-	-	1 090
Банный комплекс, реверсивная канатная дорога, кольцевая канатная дорога, веревочный парк		за 2024г.	2 776	417	-	-	3 193
		за 2023г.	2 776	-	-	-	2 776
Технический центр в городе Когалыме (архитектурные решения)		за 2024г.	24 309	59 451	-	-	83 760
		за 2023г.	-	24 309	-	-	24 309
Бизнес-центр в городе Москве (Шелепиха/Магистралка), газопровод		за 2024г.	-	625	-	-	625
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) разработка рабочей документации	за 2024г.	-	67 150	-	-	67 150
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Бизнес-центр в городе Москве (Шелепиха/Магистралка)	за 2024г.	32 777	183 179	-	-	215 956
	за 2023г.	7 763	25 014	-	-	32 777
Технический центр в городе Когалыме (цифровое телевидение)	за 2024г.	-	2 488	-	-	2 488
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) система газоснабжения. Наружные газопроводы. Котельная	за 2024г.	-	79 070	-	-	79 070
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) наружный трубопровод водоснабжения	за 2024г.	12	125 281	-	-	125 293
	за 2023г.	-	12	-	-	12
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) устройство земляных работ арендованного участка	за 2024г.	-	3 759	-	-	3 759
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Компьютер_экто	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	66	-	(66)	-
Технический центр в городе Когалыме (электромонтажные работы)	за 2024г.	-	1 452	-	-	1 452
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) вынос внутриплощадочной сети хоз.питьевого водопровода	за 2024г.	-	12 038	-	-	12 038
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сетевое хранилище - NAS	за 2024г.	-	146	-	(146)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) устройство временной канализации котельной	за 2024г.	-	4 159	-	-	4 159
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Технический центр в городе Когалыме (вентиляция)	за 2024г.	19 650	22 340	-	-	41 990
	за 2023г.	-	19 650	-	-	19 650
Технический центр в городе Когалыме (водоснабжение и водоотведение)	за 2024г.	-	9 029	-	-	9 029
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) устройство аварийного сброса котельной	за 2024г.	-	1 625	-	-	1 625
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Вейк-парк в городе Когалым. Административно-досуговый центр	за 2024г.	2 196	-	-	-	2 196
	за 2023г.	2 196	-	-	-	2 196
Многофункциональное сервисное здание	за 2024г.	2 681	-	-	-	2 681
	за 2023г.	-	2 681	-	-	2 681
Технический центр в городе Когалыме (охранная сигнализация)	за 2024г.	-	1 969	-	-	1 969
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Технический центр в городе Когалыме (холодный склад)	за 2024г.	11 578	643	-	-	12 221
	за 2023г.	-	11 578	-	-	11 578
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) устройство шпунтового ограждения котлована	за 2024г.	-	1 988	-	-	1 988
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) устройство механизации строительной площадки	за 2024г.	-	5 101	-	-	5 101
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) несущие ж/бетонные конструкции	за 2024г.	-	504 153	-	-	504 153
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Технический центр в городе Когалыме (здание)	за 2024г.	256 279	-	-	-	256 279
	за 2023г.	79 761	176 518	-	-	256 279
Технический центр в городе Когалыме (наружные сети водоснабжения)	за 2024г.	5 792	-	-	-	5 792
	за 2023г.	3 160	2 631	-	-	5 792
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) устройство кабельной трассы оптоволоконной сети	за 2024г.	-	13 533	-	-	13 533

внутриплощадочные наружные электрические сети 0,4кв		за 2023г.	-	-	-	-	-
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) централизованная система водоснабжения		за 2024г.	-	553	-	-	553
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Технический центр в городе Когалыме (проезды, площадки и тротуары)		за 2024г.	97 386	7 984	-	-	105 369
		за 2023г.	-	97 386	-	-	97 386
Технический центр в городе Когалыме (внутриплощадочные сети)		за 2024г.	-	1 409	-	-	1 409
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Технический центр в городе Когалыме (локально вычислительные сети и телефонизация)		за 2024г.	-	22 507	-	-	22 507
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) устройство временного водопровода для газовой котельно		за 2024г.	-	4 939	-	-	4 939
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) архитектурные решения		за 2024г.	-	3 291	-	-	3 291
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Технический центр в городе Когалыме (наружные сети водоотведения)		за 2024г.	7 354	3 904	-	-	11 259
		за 2023г.	1 617	5 737	-	-	7 354
Технический центр в городе Когалыме (сети теплоснабжения)		за 2024г.	9 473	-	-	-	9 473
		за 2023г.	6 050	3 424	-	-	9 473
Инженерно-геологические изыскания		за 2024г.	420	-	-	-	420
		за 2023г.	-	420	-	-	420
Технический центр в городе Когалыме (общие затраты)		за 2024г.	124 055	20 631	-	-	144 685
		за 2023г.	47 982	76 073	-	-	124 055
Вейк-парк в городе Когалым		за 2024г.	16 248	3 569	-	-	19 817
		за 2023г.	7 528	8 721	-	-	16 248
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) вынос внутриплощадочной тепловой сети ТС		за 2024г.	-	18 208	-	-	18 208
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Технический центр в городе Когалыме (наружные сети газоснабжения)		за 2024г.	1 616	-	-	-	1 616
		за 2023г.	-	1 616	-	-	1 616
Бизнес-центр в городе Москве (Шелепиха/Магистралка), система теплоснабжения		за 2024г.	-	18 333	-	-	18 333
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Технический центр в городе Когалыме (контроль доступа)		за 2024г.	-	5 363	-	-	5 363
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) организация строительного процесса		за 2024г.	34 651	56 729	-	-	91 380
		за 2023г.	-	34 651	-	-	34 651
Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия) фундаментная плита		за 2024г.	-	42 100	-	-	42 100
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Бизнес-центр в городе Москве (Шелепиха/Магистралка), ограждение		за 2024г.	-	2 799	-	-	2 799
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP EliteBook 630 g9		за 2024г.	-	101	-	(101)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Канализационный коллектор 3:3		за 2024г.	-	2 725	-	(2 725)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Планшет Microsoft Surface Pro 9		за 2024г.	-	155	-	(155)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Планшет Microsoft Surface Pro 11		за 2024г.	-	219	-	(219)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Точка доступа AirEngine5760-51		за 2024г.	-	208	-	(208)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

ППА ЗУ 5432 Банный комплекс	за 2024г.	-	9 424	-	(9 424)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Канализационна насосн станция 3:4	за 2024г.	-	4 360	-	(4 360)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервер Lenovo SR250 8SFF / E-2336 / 2x16GB / 5350-8i / 2xHDD 300GB SAS / 450W_ЭКТО	за 2024г.	-	233	-	(233)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Здание КНС пл128,9	за 2024г.	-	658	-	(658)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Смартфон Samsung Galaxy Z Fold6 12/512Gb Серый (покупка 2024)	за 2024г.	-	167	-	(167)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 183м2	за 2024г.	-	-	(3 457)	(3 457)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
МФУ HP Color LaserJetPro M479dw MFP	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	102	-	(102)	-
Гарнитура Logitech Headset PC 960, Stereo,OEM	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Беспроводная мышь Mi Dual Mode Wireless Mouse Silent Edition\	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
ЖК-Телевизор Samsung QE65QN85BA QLED 4K ULTRA HD	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	164	-	(164)	-
Газопровод высокого давления	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 087	-	(1 087)	-
Ноутбук HP EliteBook 830 g8	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	94	-	(94)	-
Кофемашина Jura E8 Piano White15353	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	103	-	(103)	-
Телевизор LG 65UQ81009LCC 4K ultra hd	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кронштейн iTech PLB-60 для LCD телевизора 37-70 дюймо	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Монитор 27" MSI PRO MP273W (не малоценка)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
КРЕСЛО конференц	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	80	80	-	-
Ноутбук HP 15s-fq2120ur 15.6"	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	216	-	(216)	-
Подвесной светодиодный светильник с потолочной чашей 80мм	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Неттоп MSI Cubi 5	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	50	-	(50)	-
Кронштейн ONKRON M7L для LCD телевизора и монитора 40-75 дюймо	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сейф MDTB ES-90T.E	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	44	-	(44)	-
Светодиодная лампа к подвесному светодиодный светильнику	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Парковска в г. Москве	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	220	-	220	-	-

Бытовка		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	174	-	(174)	-
Зона отдыха "Серебряный бор" (Таманская, вл. 111, пляж №2)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	770	-	770	-	-
водозаборная станция		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 262	-	(1 262)	-
Светильник со светодиодными лампами		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	232	-	(232)	-
Телевизор LG (3)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	66	-	(66)	-
Телевизор LG (2)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	64	-	(64)	-
Телевизор LG (1)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	64	-	(64)	-
Ноутбук HP 15sfg2002ny 15.6"		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	60	-	(60)	-
ППА БЦ Шелепиха		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	308 883	-	(308 883)	-
ППА Мос.обл, Красногорский р-он (Терминал Девелопмент)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 656	-	(1 656)	-

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	-	1 436
в том числе:			
Водозаборная станция	5261	-	-
Бытовка №5 6 на 2,4, утепление 100 мм	5262	-	-
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	5 096	5 096	5 096
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	50 926	47 447	47 447
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Санин Константин
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

28 февраля 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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	4 422 428	(297)	185 529	(65 937)	-	-	-	4 552 990	-
	5311	за 2023г.	2 022	(198)	2 403 036	(3 000)	-	-	-	4 422 428	-
в том числе: доли в ООО	5302	за 2024г.	4 309 039	(297)	73 425	-	-	-	-	4 382 465	-
	5312	за 2023г.	1 970 005	(198)	2 339 034	-	-	-	-	4 309 039	-
выданные займы	5303	за 2024г.	116 297	-	78 902	(54 588)	-	-	-	137 611	-
	5313	за 2023г.	52 387	-	63 910	(3 000)	-	-	-	116 297	(3 000)
прочее	5304	за 2024г.	92	-	33 202	(11 349)	-	-	-	21 945	-
	5314	за 2023г.	-	-	92	-	-	-	-	92	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	4 422 428	(297)	185 529	(65 937)	-	-	-	4 552 990	-
	5310	за 2023г.	2 022	(198)	2 403 036	(3 000)	-	-	-	4 422 428	-

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 _____
(подпись)

**Санин Константин
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	452	-	452	52 782	(15 377)	-	-	X		37 857	-	37 857
	5420	за 2023г.	449	-	449	8 781	(8 777)	-	-	X		452	-	452
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	452	-	452	35 160	(3 860)	-	-	32 525		31 752	-	31 752
	5421	за 2023г.	449	-	449	2 375	(2 371)	-	-	428		452	-	452
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	6 105	-	-	-	-		6 105	-	6 105
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	11 517	(11 517)	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	6 406	(6 406)	-	-	-		-	-	-
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 _____
(подпись)

**Санин Константин
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

28 февраля 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	28 426	-	(6 892)	-	-	-	-	-	21 535	-
	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.	-	-	28 426	-	(6 892)	-	-	-	-	-	21 535	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	67 997	-	166 207	-	(62 045)	-	-	-	-	-	172 687	-
	5530	за 2023г.	55 204	-	67 997	-	(55 204)	-	-	-	-	-	67 997	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	109	-	112	-	(6)	-	-	-	-	-	215	-
	5531	за 2023г.	166	-	22	-	(78)	-	-	-	-	-	109	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	4 456	-	153 063	-	(4 456)	-	-	-	-	-	153 063	-
	5532	за 2023г.	3 962	-	4 456	-	(3 962)	-	-	-	-	-	4 456	-
Прочая	5513	за 2024г.	63 966	-	13 032	-	(57 589)	-	-	-	-	-	19 409	-
	5533	за 2023г.	48 227	-	63 966	-	(48 227)	-	-	-	-	-	63 966	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	67 997	-	194 633	-	(68 937)	-	-	X	-	-	194 222	-
	5520	за 2023г.	55 204	-	67 997	-	(55 204)	-	-	X	-	-	67 997	-

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.	2 046 122	29 736	-	(565 569)	-	-	-	-	1 510 289
	5571	за 2023г.	3 870	2 046 122	-	3 371	-	-	-	-	2 046 122
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	1 792 294	-	-	(540 000)	-	-	-	-	1 252 294
	5573	за 2023г.	-	1 792 294	-	-	-	-	-	-	1 792 294
прочая	5554	за 2024г.	253 828	29 736	-	(25 569)	-	-	-	-	257 995
	5574	за 2023г.	3 870	253 329	-	(3 371)	-	-	-	-	253 828
в том числе обязательства по аренде	5555	за 2024г.	253 828	181 735	-	(253 828)	-	-	X	X	181 735
	5575	за 2023г.	3 870	253 329	-	(3 371)	-	-	X	X	253 828
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	730 487	106 123	599 764	(14 652)	-	-	-	-	1 293 215
	5580	за 2023г.	50 048	594 799	134 954	(48 096)	-	-	-	-	730 487
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	6 407	6 047	-	(1 770)	-	-	-	-	10 324
	5581	за 2023г.	49 582	43 176	-	(86 351)	-	-	-	-	6 407
авансы полученные	5562	за 2024г.	6	-	-	(6)	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	7	-	-	-	-	-	-	7
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	462	26 454	-	-	-	-	-	-	26 916
	5583	за 2023г.	347	47 766	-	(15 382)	-	-	-	-	32 731
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	674 954	-	599 764	(12 877)	-	-	-	-	1 261 841
	5585	за 2023г.	-	540 000	134 954	-	-	-	-	-	674 954
прочая	5566	за 2024г.	15 654	-	-	(15 654)	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	114	15 555	-	(15)	-	-	-	-	15 654
в том числе обязательства по аренде	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	592	-	-	-	-	X	X	592
Итого	5550	за 2024г.	2 776 609	135 859	599 764	(580 221)	-	X	-	-	2 803 504
	5570	за 2023г.	53 918	2 640 921	134 954	(44 725)	-	X	-	-	2 776 609

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)

**Санин Константин
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	3 645	1 952
Расходы на оплату труда	5620	286 000	167 858
Отчисления на социальные нужды	5630	50 798	27 784
Амортизация	5640	2 510	2 562
Прочие затраты	5650	50 540	20 941
Итого по элементам	5660	393 493	221 097
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(6 105)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	387 388	221 097

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

Руководитель _____
(подпись)

Санин Константин
Сергеевич

(расшифровка подписи)

28 февраля 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	18 649	30 716	(17 991)	-	31 374
в том числе:						
оценочные обязательства по вознаграждениям	5701	16 092	24 473	(13 679)	-	26 886
оценочные обязательства по страховым взносам	5702	2 557	6 242	(4 312)	-	4 487

Руководитель _____
(подпись)

**Санин Константин
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

28 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Санин Константин
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

28 февраля 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 _____
(подпись)

**Санин Константин
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

Пояснения

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «ЭКТО» за 2024 год

1. Общие сведения

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ЭКТО» за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ по бухгалтерскому учету и нормативными актами по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели указываются в круглых скобках.

1.1. Описание Общества

Общество с ограниченной ответственностью «ЭКТО» / ООО «ЭКТО», ИНН 7703415940 /КПП 770301001, (далее «Общество») зарегистрировано 01 сентября 2016 г., Инспекцией Федеральной налоговой службы России № 3 по г. Москве, ОГРН 1167746823859.

Общество зарегистрировано по адресу: 121069, Российская Федерация, г. Москва, пер. Скатертный, дом 18, помещение 1/1.

Среднесписочная численность работников за 2023 год составила 10 человека.

Среднесписочная численность работников за 2024 год составила 16 человек.

Уставный капитал составляет 2 183 600 тыс. руб.

Обособленных подразделений Общество не имеет.

1.2. Основные виды деятельности Общества

Основным видом деятельности Общества в соответствии с Уставом является:

64.20 – деятельность холдинговых компаний

1.3. Информация об органах управления

Органами управления Обществом являются:

- Общее собрание участников;
- Генеральный директор.

Генеральным директором Общества является Санин К.С., срок полномочий до 29 августа 2025 г.

1.4. Инвентаризация

Согласно Приказу генерального директора № 1-И от 25.12.2024 проведена инвентаризация активов и обязательств по состоянию на 31.12.2024.

Расхождений между фактическим наличием активов и их учетными данными не выявлено. Сальдо расчетов по обязательствам подтверждены актами сверки.

1.5. Аудитора Общества

Согласно решению № 66 единственного участника Общества от 26.08.2024 аудитором Общества избрано ООО «ФинЭкспертиза» (ОГРН 1027739127734, ИНН 7708096662, КПП 770701001, ОРНЗ 12006017998 в Реестре аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)).

2. Сведения об учетной политике

Бухгалтерская отчетность Общества за 2024 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетный процесс осуществлялся в соответствии с принятой на 2024 г. учетной политикой, утвержденной приказом генерального директора № 1-0 от 31.12.2023.

2.1. Нематериальные активы

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты деятельности и средства индивидуализации.

Переоценка объектов НМА по рыночной стоимости не производилась.

Способ амортизации НМА линейный.

В случае уточнения срока полезного использования и (или) срока начисления амортизации имеет место изменение оценочных значений. Возникшие, в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете перспективно.

Общество признает в составе НМА активы, отвечающие требованиям ФСБУ 14/2022, стоимость которых превышает 100 тыс. руб. Стоимость активов, не отвечающих требованиям указанного суммового критерия – признается расходами периода, в котором они понесены.

2.2. Основные средства

Общество признает в составе основных средств (далее – ОС) активы, отвечающие требованиям п. 4 ФСБУ 6/2020 и стоимость, которых превышает 100 тыс. руб. Стоимость активов, не отвечающих требованиям указанного суммового критерия – признается расходами периода, в котором они понесены.

Срок полезного использования определяется как период времени, в течение которого объект ОС будет приносить экономические выгоды.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости (с отнесением стоимости на расходы путем начисления амортизации), переоценка ОС не производится.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Начисление амортизации осуществляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

2.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, которая определяется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Предоставленные другим организациям займы оцениваются по первоначальной стоимости единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.4. Аренда

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается в составе основных средств.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются.

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

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учёта износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Арендные платежи по договорам, по которым право пользования активом и обязательство по аренде не признаются - учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31.12.2024 г.

По договорам аренды сроком на 11 месяцев с пролонгацией, а также бессрочным, срок аренды для целей ФСБУ определяется организацией отдельно по каждому договору на основании профессионального суждения о намерениях организации реализовать пролонгацию.

2.5. Учет денежных средств. Отчет о движении денежных средств

Денежные потоки разделяются на три вида: потоки от текущих операций, потоки от инвестиционной деятельности, потоки от финансовой деятельности согласно ПБУ 23/2011.

Денежные потоки отражаются свернуто в случаях, когда они характеризуют деятельность контрагентов, и/или, когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Платежи по сделкам с покупателями и продавцами, прочими дебиторами и кредиторами отражаются без НДС. Показатель НДС в отчете о движении денежных средств, представляется результирующим потоком: «входящий» НДС от покупателей» минус «исходящий» НДС продавцам» минус «уплаченный НДС в бюджет» плюс «возмещенный из бюджета» и отражается по строке «Прочие платежи» или «Прочие поступления».

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости. В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных

эквивалентов, в частности, указываются депозиты до востребования. Финансовые инструменты сроком более 3 месяцев учитываются в составе финансовых вложений.

2.6. Доходы и Расходы Общества

Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактического поступления денежных средств и иной формы осуществления оплаты согласно ПБУ 9/99.

Доходами от обычных видов деятельности Общество признаёт доходы в виде аренды от предоставления в аренду недвижимого имущества, доходы в виде дивидендов от участия в уставных капиталах дочерних организаций.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления оплаты согласно ПБУ 10/99.

Расходами по обычным видам деятельности Общество признает расходы, осуществление которых связано с предоставлением в аренду недвижимого имущества. Управленческие и коммерческие расходы признаются полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Все не указанные выше доходы и расходы признаются прочими доходами и расходами.

2.7. Расчеты по налогу на прибыль

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса РФ и определенный в бухгалтерском учете, исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

2.8. Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. Федерального закона 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации ОС и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

2.9. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения

пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Существенной считать ошибку, допущенную в бухгалтерском учете, если она приводит к искажению статей бухгалтерской отчетности на 10 % и более. Выявленные ошибки и их последствия подлежат обязательному исправлению в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете».

2.10. Оценочные значения и оценочные обязательства

Изменение оценочного значения признается в соответствии с требованиями ПБУ 21/2008.

Оценочными значениями являются величины резервов: по сомнительным долгам, под снижение стоимости материальных ценностей, под обесценение финансовых вложений. Изменение способа оценки активов и обязательств не является изменением оценочного значения.

Оценочным обязательством является резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

2.11. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты согласно ПБУ 7/98 признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние и результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. Событием после отчетной даты признается объявление годовых дивидендов по результатам деятельности общества за отчетный год.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния и результатов деятельности организации. Количественный критерий существенности события после отчетной даты установить в размере к валюте баланса.

2.12. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством РФ. Информация, подлежащая раскрытию согласно ПБУ 11/2008, раскрывается отдельно для каждой из следующих групп связанных сторон: основного хозяйственного общества; дочерних хозяйственных обществ; зависимых хозяйственных обществ; других связанных сторон.

2.13. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2024 г. составил:
Доллар США 101,6797 рублей.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Внеоборотные активы

3.1.1. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов по строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 отражены следующие нематериальный активы:

Законченные НМА остаточной стоимостью 3 798 тыс. руб.:

- Бренд ЭКТО
- Видеоролик_Тареев
- Объемный Товарный знак 'plan b:' (Упаковка энергетического напитка желтая)
- Объемный Товарный знак 'plan b:' (Упаковка энергетического напитка черная)
- Объемный Товарный знак "VITAMIN ENERGI" в России
- Промышленный образец "plan B:" в России
- Промышленный образец "Банка VITAMIN ENERGI" в России
- Товарный знак "ПЛАН B/PlanB"
- Товарный знак "VitaSystem ВитаСистем"
- Товарный знак "VitaSystem ВитаСистем" графика
- Витасистем Детокс
- Витасистем Актив
- Витасистем Иммуно
- Товарный знак Волна
- Товарный знак VOLNA
- Товарный знак Волна (графика)
- Товарный знак ВОЛНА с картинкой
- Лицензия за пользование недрами
- Лицензия за пользование недрами (вода)
- Лицензия на недропользование (этап 6)
- Лицензия на недропользование (этапы 3.1, 3.2, 3.3)
- сайт ЭКТО
- WEB-сайт ЭКТО.

В составе нематериальных активов по строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024 отражены следующие нематериальный активы:

Законченные НМА остаточной стоимостью 3 800 тыс. руб:

- Бренд ЭКТО
- Видеоролик_Тареев

- Объемный Товарный знак 'plan b.' (Упаковка энергетического напитка желтая)
- Объемный Товарный знак 'plan b.' (Упаковка энергетического напитка черная)
- Объемный Товарный знак "VITAMIN ENERGI" в России
- Промышленный образец "plan B." в России
- Промышленный образец "Банка VITAMIN ENERGI" в России
- Товарный знак "ПЛАН B/PlanB"
- Товарный знак "VitaSystem ВитаСистем"
- Товарный знак "VitaSystem ВитаСистем" графика
- Витасистем Детокс
- Витасистем Актив
- Витасистем Иммуно
- Товарный знак Волна
- Товарный знак VOLNA
- Товарный знак Волна (графика)
- Товарный знак ВОЛНА с картинкой
- Лицензия за пользование недрами
- Лицензия за пользование недрами (вода)
- Лицензия на недропользование (этап 6)
- Лицензия на недропользование (этапы 3.1, 3.2, 3.3)
- сайт ЭКТО
- WEB-сайт ЭКТО
- 1С: Предприятие 8. Клиентская лицензия на 10 раб. Мест
- 1С: Предприятие 8.3 Лицензия на сервер
- 1С: Бухгалтерия 8 КОРП. Электронная поставка
- 1С: Зарплата и управление персоналом 8 ПРОФ. Электронная поставка
- Программное обеспечение OEM Microsoft Windows 11 Pro
- Программное обеспечение OEM Microsoft Windows 11 Pro.

3.1.2. Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 остаточная стоимость основных средств Общества составила – 1 161 319 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024 – 2 610 319 тыс. руб. Подробные расшифровки основных средств приведены в приложениях к настоящим пояснениям.

В отчетном периоде Общество осуществляло вложения в строительство объектов ОС.

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены капитальные вложения во внеоборотные активы:

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
08.03, Строительство объектов основных средств	2 305 606	807 721	237 290
08.04, Приобретение объектов основных средств	-	90 000	-
Итого	2 305 606	807 811	237 290

Также, по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса, представлены права пользования активом (далее – ППА) по договорам долгосрочной аренды балансовой стоимостью по состоянию на 31.12.2023 в размере 299 685 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024 - 323 728 тыс. руб.

В составе ППА на 31.12.2023 отражены следующие активы:

- ППА БЦ Шелепиха;
- ППА ЗУ 5056 Технический центр;
- ППА машина ЭКТО;
- ППА Мос.обл, Красногорский р-он (Терминал Девелопмент);
- ППА Юр. адрес ЭКТО.

В составе ППА на 31.12.2024 отражены следующие активы:

- ППА БЦ Шелепиха;
- ППА ЗУ 5056 Технический центр;
- ППА машина ЭКТО;
- ППА Мос.обл, Красногорский р-он (Терминал Девелопмент);
- ППА ЗУ 5432 Банный комплекс;
- ППА Юр. адрес ЭКТО.

В связи с заключенным договором аренды земельного участка по договору №И-01-002624 от 22.05.2023 Обществом оформлена банковская гарантия №400G 00NTJMF от 20.10.2023 в пользу Департамент городского имущества города Москвы в размере 87 828 тыс. руб.

Обществом получены банковские гарантии:

Принципал	Гарант Банк	Номер банковской гарантии	Дата выдачи	Сумма (тыс. руб.)	Дата истечения гарантии
Алгоритм строительных технологий	СБЕР	7713475056-24-Г1	05.09.2024	13700	29.04.2025 включительно
ВИЗОТЕК	РосДорБанк	24-БГ/015	11.09.2024	16948	31.12.2025 включительно
ВИЗОТЕК	РосДорБанк	24-БГ/016	11.09.2024	5962	31.12.2025 включительно
Современные системы реновации	Альфа-банк	0B179R015	09.12.2024	10576	30.04.2025 включительно
Итого				47 186	

3.1.3. Инвестиционная недвижимость

По состоянию на 31.12.2023 и 31.12.2024 остаточная стоимость инвестиционной недвижимости Общества составляла 3 721 тыс. руб., а именно:

- Трансформаторная подстанция, общая площадь 57,9 м2 - теплотрасса
- газораспределительный пункт

3.1.4. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2023 величина долгосрочных финансовых вложений по строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса составила 4 422 428 тыс. рублей.

В составе долгосрочных финансовых вложений отражены:

1. Доли участия в организациях на общую сумму 4 309 131 тыс. руб., в том числе:

- 1) ООО «Вестерн петролеум транспортэйшн» — 1 538 343 тыс. руб. (99,99% доли в УК).
- 2) ООО «ЛУКАВТО» — 367 410 тыс. руб. (50 % доли в УК).
- 3) ООО «Цифровые технологии» - 99 тыс. руб. (99% доли в УК).
- 4) ООО «ПЛАН Б» - 12 955 тыс. руб. (99 % доли в УК).
- 5) ООО «ТИПЗЗ» - 99 тыс. руб. (99 % доли в УК).
- 6) ООО «Аквабус» - 99 тыс. руб. (99 % доли в УК).
- 7) ООО «Вэллтех» - 51 000 тыс. руб. (51 % доли в УК).
- 8) ООО «Белфуд Продакшн» - 2 339 034 тыс. руб. (49 % доли в УК).

Резерв под обесценение ФВ по состоянию на 31.12.2024 сформован в размере 297 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2023 – 198 тыс. руб., в части долей по организациям:

- АКВАБУС ООО;
- ТИПЗЗ ООО;
- ЦИФРОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ООО.

2. Предоставленные займы на сумму 113 297 тыс. руб. сроком погашения до 2027 года, а именно:

- 1) ООО АКВАБУС – 65 850 тыс. руб.
- 2) ООО ПЛАН Б – 28 580 тыс. руб.
- 3) ООО ТИПЗЗ – 18 867 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 величина долгосрочных финансовых вложений по строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса составила 4 532 073 тыс. руб.

В составе долгосрочных финансовых вложений отражены:

1. Доли участия в организациях на общую сумму 4 382 465 тыс. руб., в том числе:

- 1) ООО «Вестерн петролеум транспортэйшн» — 1 538 343 тыс. руб. (99,99% доли в УК).
- 2) ООО «ЛУКАВТО» — 367 410 тыс. руб. (50 % доли в УК).
- 3) ООО «Цифровые технологии» - 99 тыс. руб. (99% доли в УК).
- 4) ООО «ПЛАН Б» - 12 955 тыс. руб. (99 % доли в УК).
- 5) ООО «ТИПЗЗ» - 99 тыс. руб. (99 % доли в УК).
- 6) ООО «Аквабус» - 99 тыс. руб. (99 % доли в УК).
- 7) ООО «Вэллтех» - 51 000 тыс. руб. (51 % доли в УК).
- 8) ООО «Белфуд Продакшн» - 2 339 034 тыс. руб. (49 % доли в УК).
- 9) ООО "Бабблс" - 1 002 тыс. руб. (99 % доли в УК).
- 10) ООО «Инсотех» - 7 512 тыс. руб. (75 % доли в УК).
- 11) ООО «Когалымский завод полимерных труб» - 64 912 тыс. руб. (64,9 % доли в УК).

2. Предоставленные займы на сумму 137 611 тыс. руб. сроком погашения до 2027 года:

- 1) ООО АКВАБУС – 100 090 тыс. руб.
- 2) ООО ТИПЗЗ – 37 520 тыс. руб.

3.1.5. Отложенные налоговые активы.

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса (далее – ОНА) представлены ОНА на соответствующие даты:

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
ОНА в части разницы балансовой стоимости основных средств на БУ и НУ	283	133	43
ОНА в части разницы балансовой стоимости внеоборотных активов на БУ и НУ		9 060	22
ОНА в части оценочных обязательств по оплате отпусков	7 843	3 725	825
ОНА в части арендных обязательств	75 479	62 946	778
ОНА в части убытков прошлых лет	67 882	43 662	
ОНА прочее	107	74	22
Итого	151 594	119 600	1 668

31.12.2024 произведен пересчет отложенного налогового актива в связи с изменением ставки по налогу на прибыль – 25 %.

Сумма ОНА до пересчета – 151 490 тыс. руб., сумма ОНА после пересчета – 151 594 тыс. рублей

3.1.6. Прочие внеоборотные активы (авансы при приобретении внеоборотных активов)

Информация о наличии и движении прочих внеоборотных активов представлена в Таблице 5.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

На конец отчетного периода сумма выданных на строительство авансов составляет 1 425 900 тыс. руб.

В 2024 году были выданы авансы на строительство следующих внеоборотных активов:

1. Вейк-парк в городе Когалым
2. Торгово-сервисный центр (Красногорск, Балтия)
3. Технический центр в городе Когалым
4. Бизнес-центр Шелепиха

3.2. Оборотные активы

Информация о наличии и движении запасов представлена в разделе 4 «Запасы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах табличной формы.

Резерв по обесценению материальных ценностей не формировался, ввиду отсутствия объектов обесценения (протокол № 1 от 31.12.2024)

3.2.1. Запасы

По состоянию на 31.12.2024 по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены запасы (материалы), переданные подрядчику в качестве давальческого сырья на сумму в размере 31 247 тыс. рублей, инвентаризация по данным материалам проведена на основании приказа № 1-И от 23.01.2025.

3.2.2. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

По строке 1220 «Налог на добавленную стоимость» к бухгалтерскому балансу отражены суммы налога в размере 399 633 тыс. руб., которые поставщики и подрядчики предъявили компании. Планируемый срок предъявления к вычету – 2025 год.

3.2.3. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в Таблице 5.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Вся дебиторская задолженность является текущей и отражена с учетом возникшей и погашенной задолженности в течение отчетного периода.

В составе долгосрочной дебиторской задолженности отражены проценты по предоставленным займам, срок погашения которых установлен договором до 2027 года.

Резерв сомнительных долгов по состоянию на 31.12.2024 не формировался, ввиду отсутствия объекта дебиторской задолженности.

3.2.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов на расчетных счетах по состоянию на соответствующие отчетные даты и приведены в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	1 057	1 65 562	41 944
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	0	0	1
Денежные эквиваленты	2 831 800	1 130 000	630 000
Итого	2 832 987	1 295 562	671 944

3.2.5. Прочие оборотные активы

Наличие и движение прочих оборотных активов отражено в следующей таблице.

тыс. руб.

Наименование показателя	2024	2023	2022
ДМС	426	177	
Страховка автомобиля	60	60	89
Прочее	77	18	
Право использования справочной системой			66
Итого:	563	255	155

3.3. Капитал и резервы

3.3.1. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет:

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Уставный капитал	2 183 600	2 183 600	2 183 600
Итого:	2 183 600	2 183 600	2 183 600

По состоянию на 31.12.2024 г. уставный капитал оплачен полностью.

3.3.2. Добавочный капитал

Сумма добавочного капитала на 31.12.2024 составляет 5 686 704 тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Добавочный капитал	5 686 704	1 649 539	229 539
Итого:	5 686 704	1 649 539	229 539

В составе добавочного капитала учтены вклады Учредителя в имущество общества, а именно: денежные средства.

3.3.3. Распределение прибыли

Распределение прибыли осуществляется на основании соответствующих решений участника.

В 2023 году единственным участником общества было принято решение о выплате промежуточных дивидендов в размере 1 018 429 тыс. руб., в 2024 году – 1 394 000 тыс. руб.

3.4. Долгосрочные обязательства

3.4.1. Заемные средства

В составе долгосрочных заемных средств по строке 1440 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражен процентный заем, полученный от ООО «Холдинг стратегического развития» по договору Д-ХСР-23/04-4 от 11.04.2023, сроком погашения – 2028 год.

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Долгосрочные займы	2 208 978	2 332 294	2 332 294
Проценты по долгосрочным займам	305 157	134 953	134 953
Итого:	2 514 135	2 467 247	2 467 247

3.4.2. Отложенные налоговые обязательства

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» представлены наличие и движение отложенных налоговых обязательств (далее – ОНО) отражено в следующей таблице.

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
ОНО в части разницы балансовой стоимости ОС в БУ и НУ	59 911	59 948	825
ОНО в части процентов по аренде	10 627	12 049	4
ОНО в части разницы балансовой стоимости внеоборотных активов в БУ и НУ	4 954	5	0
ОНО в части разницы расходов будущих периодов в БУ и НУ	318	254	0
ОНО в части материалов	9	0	0
ОНО в части НМА	51	0	0
ОНО в части арендных обязательств	1	0	0
Итого:	75 870	72 256	829

По состоянию на 31.12.2024 произведен пересчет отложенных налоговых обязательств в связи с изменением ставки налога на прибыль – 25 %.

В результате пересчета: ОНО до пересчета – 75 771 тыс. руб., ОНО после пересчета – 75 771 тыс. руб.

3.4.3. Прочие долгосрочные обязательства

По строке в 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса составе долгосрочных обязательств отражено обязательство по аренде по состоянию 31.12.2024 на в сумме 181 735 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2023 - 253 828 тыс. руб.

По договорам аренды установлены следующие сроки:

- Аренда земли ДГИ г. Москва – до 2028 г.
- Аренда земли Терминал Девелопмент – до 2025 г.

3.5. Краткосрочные обязательства

3.5.1. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности раскрывается в Таблице 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде. На конец 2024 г. вся кредиторская задолженность является текущей и реальна к взысканию. Задолженности с истекшим сроком исковой давности на балансе Общества нет.

3.5.2. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств представлена в 7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Оценочное обязательство создано в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2024 г. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2024 г. будет использован в первой половине 2025 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2024 г.

4. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

4.1. Доходы по обычным видам деятельности

Расшифровка доходов на оказание услуг (за минусом НДС) представлена в таблице:

тыс. руб.

Наименование дохода	2024	2023
Дивиденды, полученные от дочерней компании	2 016 636	1 366 006
Аренда имущества	912	895
Сервисные услуги	10 800	0
Прочее	979	672
Итого:	1 367 573	1 367 573

4.2. Расходы по обычным видам деятельности

Информация по расходам по обычным видам деятельности представлена в разделе 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах табличной формы.

4.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2024 год представлены в таблице:

тыс. руб.

Прочие доходы	2024	2023
Курсовые разницы	12	
Оценочные обязательства по оплате труда	1 942	1 430
Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок	1	
Итого прочие доходы	1 955	1 430
Прочие расходы		
Консультационные услуги	11 349	
Комиссия банка	788	553
Курсовые разницы	5	0
Госпошлина	0	1
Резерв по сомнительным долгам	99	198
Списание НДС	20	1 940
Налог на дивиденды, полученные от иностранного юридического лица	4 999	19 035
Прочее	674	13 289
Итого прочие расходы	17 934	35 016

5. Раскрытие информации отчета о движении денежных средств

В строке 4129 «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств в составе прочих платежей в 2023 г. в сумме 173 589 тыс. руб. отражены:

- сумма начисленного НДС к возмещению при расчетах с поставщиками – 157 434 тыс. руб.
- ДМС сотрудников – 610 тыс. руб.
- уплата алиментов – 2 656 тыс. руб.
- комиссия банка – 663 тыс. руб.
- госпошлина – 36 тыс. руб.
- прочие платежи – 12 190 тыс. руб.

В строке 4129 «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств в составе прочих платежей в 2024 г. в сумме 503 200 тыс. руб. отражены:

- сумма начисленного НДС к возмещению при расчетах с поставщиками – 501 492 тыс. руб.
- комиссия банка – 888 тыс. руб.
- госпошлина – 88 тыс. руб.
- прочие платежи – 732 тыс. руб.

6. Расчеты по налогу на прибыль

Общество использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль показывается в отчете о финансовых результатах в сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

По итогам 2024 г. по данным налогового учета у Общества сформирован убыток.

7. Сведения о бенефициарных владельцах Общества по состоянию на 31.12.2024

Бенефициарным владельцем ООО «ЭКТО» является: Алекперов Юсуф Вагитович (100 % доли в уставном капитале), ИНН 770300105897.

8. Операции со связанными сторонами

Связанными сторонами являются юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством РФ. Информация, подлежащая раскрытию согласно ПБУ 1/2008, раскрывается отдельно для каждой из следующих групп связанных сторон: основного хозяйственного общества; дочерних хозяйственных обществ; зависимых хозяйственных обществ; других связанных сторон.

Форма расчетов со связанными сторонами — денежная в безналичном порядке.

В 2023-2024 годах Обществом были совершены сделки со связанными сторонами.

тыс. руб.

Наименование связанных сторон	Вид сделки	Сумма сделки в 2023, в том числе НДС	Сумма сделки в 2024, в том числе НДС	Признание сделки контролируемой
Алекперов Юсуф Вагитович	Выплата дивидендов	1 018 429	235 294	Нет
ООО «Вестерн Петролеум Транспортейшн»	Получение дивидендов	1 239 106	1 883 310	Нет
ООО «Лукавто»	Договор аренды	724	724	Нет
ООО «Лукавто»	Договор водоснабжения	380	279	Нет
ООО «Лукавто»	Получение дивидендов	-	100 000	Нет
ООО «Цифровые технологии»	Договор оказания ИТ-услуг, бухгалтерского, юридического, кадрового сопровождения	6 217	21 221	Нет
ООО «План Б»	Договор бухгалтерского, юридического, кадрового сопровождения	-	2 880	Нет
ООО «Цифровые технологии — Азербайджан»	Выдача займа	-		Нет
ООО «Цифровые технологии — Азербайджан»	Возврат займа	-		Нет
ООО «Цифровые технологии — Азербайджан»	Выплата % по займу	-	217	Нет

ООО «План Б»	Возврат займа	3 000	28 580	Нет
ООО «План Б»	Выплата % по займу	-	3 568	Нет
ООО «ТИПЗЗ»	Выдача займа	10 460	27 060	Нет
ООО «ТИПЗЗ»	Возврат займа	-	8 407	Нет
ООО «ТИПЗЗ»	Выплата % по займу	-	1 403	Нет
ООО «Аквабус»	Выдача займа	53 450	46 640	Нет
ООО «Аквабус»	Возврат займа	-	12 400	Нет
ООО «Аквабус»	Выплата % по займу	-	1 920	Нет
ООО «Бедфуд Продакшн»	Оплата доли в уставном капитале	2 339 034	-	Нет
ООО «Бедфуд Продакшн»	Получение дивидендов	126 900	33 326	Нет

В 2024 г. не завершены следующие операции со связанными сторонами:

тыс. руб.

Наименование связанных сторон	Вид сделки	Сумма дебиторской задолженности	Сумма кредиторской задолженности	Признание сделки контролируемой
ООО «Аквабус»	Выданные займы	100 090	-	Нет
ООО «Аквабус»	Начисленные проценты	16 770	-	Нет
ООО «ТИПЗЗ»	Выданные займы	37 520	-	Нет
ООО «ТИПЗЗ»	Начисленные проценты	4 764	-	Нет
ООО «Цифровые технологии»	Договор оказания IT-услуг	-	1 034	Нет
ООО «Бабблс»	Вклад в УК	-	990	Нет
ООО «Когалымский завод полимерных труб»	Вклад в УК	-	64 900	Нет
ООО «Инсотех»	Вклад в УК	-	7 500	Нет

Сведения о размерах вознаграждений, выплаченных Обществом основному управленческому персоналу (генеральный директор) в совокупности и по каждому из следующих видов выплат за 2024 год.

Краткосрочные вознаграждения:

тыс. руб.

Наименование	2024	2023
Краткосрочные вознаграждения – оплата труда за отчетный период	20 387	12 395
Начисленные налоги и иные обязательные платежи в бюджет	3 540	3 661

и внебюджетные фонды		
----------------------	--	--

Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), такие как вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности) отсутствуют

8. События после отчетной даты

Общество по состоянию на отчетную дату и дату составления отчетности не передавала в залог имущество в качестве обеспечений обязательств и платежей в связи с приобретением активов, выполнением работ, оказанием услуг или привлечением кредитных (заемных).

факты хозяйственной жизни, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год:

1. Возврат давальческих материалов от подрядчика 23.01.2025 на сумму 20 408 тыс. руб.
2. Получены банковские гарантии:

Принципал	Гарант Банк	Номер банковской гарантии	Дата выдачи	Сумма	Дата истечения гарантии
Сити22	СБЕР	9717037138-25-Г1	14.02.2025	21 431	30.06.2025 включительно

Генеральный директор:
«28» февраля 2025

К.С. Санин

