

**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		
					Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Корректировка данных отчетного периода (ФСБУ 14/2022)				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	58 132	(1 086)	41 928	-	-	(6 038)	-	-	-	-	100 060	(7 124)
	5110	за 2023г.	1 911	(1 392)	-	(23)	23	(519)	-	56 244	802	-	58 132	(1 086)
в том числе:														
Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	56 304	-	1 514	-	-	(5 939)	-	-	-	-	57 818	(5 939)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	56 304	-	-	56 304	-
Прочие нематериальные активы	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	47	(47)	-	(23)	23	-	-	(24)	24	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2023г.	36	(36)	-	-	-	-	-	(36)	36	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5104	за 2024г.	1 828	(1 086)	40 414	-	-	(99)	-	-	-	-	2 171	1 185
	5114	за 2023г.	1 828	(1 309)	-	-	-	(519)	-	-	742	-	1 828	(1 086)

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:				
Программа для для ЭВМ «CS Programs Suite»	5121	343	-	-

с.2

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

			На начало года	Изменения за период	На конец периода
				Выбыло	

Наименование показателя	Код	Период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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.	-	41 928	-	(1 857)	40 071
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Программа для для ЭВМ «CS Programs Suite»	5181	за 2024г.	-	343	-	(343)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-
ПО для ЭВМ "SmartVista PVK Extension" 1 шт (ПЦ КС)	5182	за 2024г.	-	1 240	-	(1 240)	-
	5192	за 2023г.	-	-	-	-	-
Лицензия на Программный комплекс ALD Pro РДЦП.10101-01 на 1 контроллер домена, 1шт(ПЦКС)	5183	за 2024г.	-	274	-	(274)	-
	5193	за 2023г.	-	-	-	-	-
Заявки ПО для ЭВМ «CS Programs Suite»	5184	за 2024г.	-	40 071	-	-	40 071
	5194	за 2023г.	-	-	-	-	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переход на ФСБУ-6		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	12 546	(10 433)	305	(112)	110	(465)	-	-	-	12 739	(10 788)
	5210	за 2023г.	11 894	(10 032)	652	-	-	(401)	-	-	-	12 546	(10 433)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	12 240	(10 354)	-	(112)	110	(374)	-	-	-	12 128	(10 618)
	5211	за 2023г.	11 588	(10 002)	652	-	-	(352)	-	-	-	12 240	(10 354)
Офисное оборудование	5202	за 2024г.	306	(79)	305	-	-	(91)	-	-	-	611	(170)
	5212	за 2023г.	306	(30)	-	-	-	(49)	-	-	-	306	(79)

Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

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.	-	305	-	(305)	-
	5250	за 2023г.	-	1 018	(367)	(652)	-
в том числе:							
Ноутбук MacBook Pro 16" Z14V0008G	5241	за 2024г.	-	305	-	(305)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
АК "С-Терра VPN" версия 4,3 исполнение "3-3"	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	367	367	-	-
АК «С-Терра VPN» + ПО ПЦ КС 1	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	326	-	(326)	-
АК «С-Терра VPN»+ ПО ПЦ КС 2	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	326	-	(326)	-

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	-	-

с.6

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	304	426	426
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 _____
(подпись)

**Глова Майя
Владимировна**

(расшифровка подписи)

11 марта 2025 г.

	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные для приобретения запасов	5407	за 2024г.	7 335	-	7 335	7 965	7 335	-	-	-	7 965	-	7 965
	5427	за 2023г.	7 311	-	7 311	7 335	7 311	-	-	-	7 335	-	7 335

с.9

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 _____ **Глотова Майя Владимировна**
 (подпись) (расшифровка подписи)

11 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		
			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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	166 305	(9 961)	153 846	-	(115 517)	-	(4 338)	-	-	-	196 493	(6 158)	
	5530	за 2023г.	137 611	(10 503)	130 430	-	(100 418)	(84)	(692)	-	-	-	166 305	(9 961)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	101 803	(9 961)	109 243	-	(87 951)	-	(4 338)	-	-	-	114 954	(6 158)	
	5531	за 2023г.	110 467	(10 503)	83 734	-	(91 164)	-	(692)	-	-	-	101 803	(9 961)	
Авансы выданные	5512	за 2024г.	19 568	-	10 233	-	(1 905)	-	-	-	-	-	27 896	-	
	5532	за 2023г.	11 415	-	10 806	-	(2 645)	(8)	-	-	-	-	19 568	-	
Прочая	5513	за 2024г.	44 934	-	34 370	-	(25 661)	-	-	-	-	-	53 643	-	
	5533	за 2023г.	15 729	-	35 890	-	(6 609)	(76)	-	-	-	-	44 934	-	
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2024г.	166 305	(9 961)	153 846	-	(115 517)	-	(4 338)	X	-	-	196 493	(6 158)	
	5520	за 2023г.	137 611	(10 503)	130 430	-	(100 418)	(84)	(692)	X	-	-	166 305	(9 961)	

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	6 158	6 158	9 961	9 961	10 503	10 503
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	6 158	6 158	9 961	9 961	10 503	10 503
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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	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.	81 142	73 800	-	(52 371)	(27 946)	-	-	-	74 625
	5580	за 2023г.	54 902	57 850	-	(31 610)	-	-	-	-	81 142
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	24 299	33 511	-	(24 299)	-	-	-	-	33 511
	5581	за 2023г.	18 789	24 299	-	(18 789)	-	-	-	-	24 299
авансы полученные	5562	за 2024г.	31 827	188	-	(3 056)	(27 946)	-	-	-	1 013
	5582	за 2023г.	23 415	8 535	-	(123)	-	-	-	-	31 827
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	10 255	17 680	-	(10 255)	-	-	-	-	17 680
	5583	за 2023г.	6 131	10 255	-	(6 131)	-	-	-	-	10 255
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	14 761	22 421	-	(14 761)	-	-	-	-	22 421
	5586	за 2023г.	6 567	14 761	-	(6 567)	-	-	-	-	14 761
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	81 142	73 800	-	(52 371)	(27 946)	X	-	-	74 625
	5570	за 2023г.	54 902	57 850	-	(31 610)	-	X	-	-	81 142

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)

**Глотова Майя
Владимировна**

(расшифровка подписи)

11 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	753	513
Расходы на оплату труда	5620	398 999	302 303
Отчисления на социальные нужды	5630	99 634	78 157
Амортизация	5640	6 504	920
Прочие затраты	5650	271 531	256 690
Итого по элементам	5660	777 421	638 583
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	777 421	638 583

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

Руководитель _____
(подпись)

**Глова Майя
Владимировна**
_____ (расшифровка подписи)

11 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	5 018	8 305	(6 546)	-	6 777
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	5 018	8 305	(6 546)	-	6 777

Руководитель _____
(подпись)

**Глова Майя
Владимировна**
_____ (расшифровка подписи)

11 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 _____
(подпись)

**Глова Майя
Владимировна**

(расшифровка подписи)

11 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ **Глотова Майя Владимировна**
 (подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2025 г.

**Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	57 046	57 046
Основные средства	1150	2 113	-	2 113
Финансовые вложения	1170	230 300	-	230 300
Отложенные налоговые активы	1180	41	11 038	11 079
Итого по разделу I	1100	232 454	68 084	300 538
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	9 281	-	9 281
Дебиторская задолженность	1230	156 344	-	156 344
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 500	-	2 500
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	114 655	-	114 655
Прочие оборотные активы	1260	63 517	(57 327)	6 190
Итого по разделу II	1200	346 297	(57 327)	288 970
БАЛАНС	1600	578 751	10 757	589 508
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	8	-	8
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	491 907	(225)	491 682
Итого по разделу III	1300	491 915	(225)	491 690
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	676	10 982	11 658
Итого по разделу IV	1400	676	10 982	11 658
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность	1520	81 142	-	81 142
Оценочные обязательства	1540	5 018	-	5 018
Итого по разделу V	1500	86 160	-	86 160
БАЛАНС	1700	578 751	10 757	589 508