

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2024 год**

ООО «ПМБК»

ИНН 7729607406 КПП 771001001

г. Москва

27.03.2025 г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ПМБК» за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей, если не указано иное. Отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Первая международная букмекерская компания» (далее - «Общество») зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 11 августа 2008 года за основным государственным регистрационным номером 108 774 696 8759 (Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 011563219).

Сокращенное наименование ООО «ПМБК».

ИНН 7729607406, КПП 770501001 (до 21.01.2020), КПП 771001001 (с 21.01.2020), КПП крупнейшего налогоплательщика 997750001.

Адрес места расположения: 125196, город Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Тверской, ул. Лесная, д. 3, этаж 3, пом. II, ком. 29.

Основной вид экономической деятельности: деятельность по организации и проведению азартных игр и заключения пари.

Код ОКВЭД 92.1.

Общество имеет Лицензию на осуществление деятельности по организации и проведению азартных игр в букмекерских конторах и тотализаторах.

Доходы Общества формируются из суммы ставок, сделанных участниками азартной игры непосредственно в букмекерской конторе и интерактивных ставок, переданных центром учета переводов интерактивных ставок букмекерских контор (ЦУПИС) по поручениям участников азартных игр.

Размер вознаграждения, выплаченного основному управленческому персоналу за 2023 год, составил 106 055 тыс. руб., страховые взносы 18 270 тыс. руб.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2023г. составила 1607 человек. Средняя заработная плата в 2023 году составила 188 тыс.рублей.

Размер вознаграждения, выплаченного основному управленческому персоналу за 2024 год, составил 94 722 тыс. руб., страховые взносы 16 273 тыс. руб.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2024г. составила 1674 человек. Средняя заработная плата в 2024 году составила 210 тыс.рублей.

По состоянию на 31.12.2024 г. ООО «ПМБК» имеет 153 обособленных подразделения, расположенных в помещениях, арендованных Обществом.

Для учета операций по финансово аренде Обществом используются субсчет 01.03 «Арендованное имущество» ФСБУ 25/2018:

Общество признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Раскрыты в таблице 5.3

Учет арендованных площадей недвижимого имущества ведется на забалансовом счете 001 "Арендованные основные средства" п. 51 ФСБУ 25/2018:

Срок договора до 31.12.2024г.,

Срок аренды не более 12 месяцев;

Рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.;

По счету 001 «Арендованные основные средства»

Контрагенты	тыс. руб.	
	По состоянию на 31.12.2024 г.	По состоянию на 31.12.2022г.
Всего, в том числе:	405 635	872 783
Дельта ООО	-	5 885
АССОЦИАЦИЯ СЕВЕРНЫЕ ЦВЕТЫ АО	37 400	32 500
ЛИРА ООО	3 025	2 860
МАТИС ООО	4 313	4 313
Объединение печатных предприятий ЗАО	24 792	24 792
ПРЕСТИЖ ООО	5 555	5 225
РАЗВИТИЕ ООО	5 676	5 676
СЕРВИС ДОМ ООО	102 300	141 460
Экстра ООО	19 523	19 523
ТРЕНД ООО	2 065	16 531
ООО УК Альфа-Капитал	10 494	-
ИК ГЛИНКОМ ООО	8 901	-

2. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА

К органам управления Обществом относятся:

- Общее собрание Участников;
- Генеральный директор;

Высшим органом Общества является общее собрание Участников Общества.
На 31 декабря 2024 участниками Общества являются:

Красовский Юрий Васильевич, гражданин Российской Федерации, номинальная стоимость доли по состоянию на 31.12.2024 г. 75 816 395,78 руб., размер доли в процентах 24,65%.

Авседин Алексей Анатольевич, гражданин Российской Федерации, номинальная стоимость доли по состоянию на 31.12.2024г. 152 863 077,91 руб., размер доли в процентах 49,7%;

Журавская Ольга Георгиевна, гражданка Российской Федерации, номинальная стоимость доли на 31.12.2024 г. 69 664 964,08 руб., размер доли в процентах 22,65%;

Ронами Екатерина Юрьевна, гражданка Российской Федерации, номинальная стоимость доли на 31.12.2024 г. 4 613 573,78 руб., размер доли в процентах 1,5%;

Ронами Ратмир Валерьевич, гражданин Российской Федерации, номинальная стоимость доли на 31.12.2024 г. 4 613 573,78 руб., размер доли в процентах 1,5%.

Сведения об уставном капитале:

По состоянию на 31 декабря 2024 года уставной капитал Общества оплачен полностью и составляет 307 571 585,33 руб.

3. СВЕДЕНИЯ ОБ ИСПОЛНИТЕЛЬНОМ ОРГАНЕ ОБЩЕСТВА

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. Генеральным директором ООО «ПМБК» является Осетров Денис Викторович.

Полномочия Генерального директора определены Уставом Общества. Права, обязанности и ответственность Генерального директора перед Обществом фиксируются в трудовом договоре. Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества, в том числе обеспечивает выполнение планов деятельности Общества, заключенных договоров, утверждает правила, регламенты и другие внутренние документы Общества в пределах своей компетенции.

4. УЧРЕДИТЕЛЬНЫЕ ДОКУМЕНТЫ

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом Общества.

В 2024 году не утверждалась новая редакция Устава Общества. Действующей является редакция 2023 года (ГРН и дата внесения записи в ЕГРЮЛ 2237707098638 от 01.08.2023).

5. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (в редакции от 11 апреля 2018г.), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2024 год подготовлена в соответствии с тем же Законом и Положениями. Основной системой ведения учета Общества является автоматизированная система учета 1С: Предприятие 8.3.

В учетной политике ООО «ПМБК» отражены основные аспекты его деятельности, связанные с организацией приема ставок и выплатой выигрышей.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7,8 ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на

добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом.

В соответствии с п. 20 ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования
Машины и оборудование	1-20
Офисное оборудование	1-15
Прочие ОС	1-10

Объекты основных средств стоимостью не более 100 тыс. рублей полностью списываются на затраты Общества в момент передачи в эксплуатацию по стоимости единицы. С целью обеспечения сохранности таких объектов ведется их аналитический учет в течение всего срока полезной эксплуатации на забалансовом счете бухгалтерского учета МЦ 04.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ФСБУ 6/2020).

Нематериальные активы

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете «013. Малоценные НМА не отвечающие критериям». (Основание: п. 7 ФСБУ 14/2022).

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной на дату принятия его к бухгалтерскому учету, с использованием счета 04 «Нематериальные активы».

Сроком полезного использования НМА является выраженный в месяцах период, в течение которого Общество предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды п. 30 ФСБУ 14/2022. Срок полезного использования НМА определяется комиссией Общества при принятии объекта в эксплуатацию исходя из:

- срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.

Материально-производственные запасы

Активы, в отношении которых выполняются условия п.3 ФСБУ 5/2019, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Материальные ресурсы в бухгалтерском учете отражаются на счете 10 "Материалы" в оценке их по фактической себестоимости.

Материально-производственные запасы, находящиеся в эксплуатации учитываются на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

В целях обеспечения сохранности этих объектов в эксплуатации в Обществе используется учет по наименованию, количеству и фактической себестоимости с указанием даты поступления в эксплуатацию, мест эксплуатации (по подразделениям) и материально ответственных лиц.

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) Общества принимаются к учету путем непосредственного (прямого) их включения в фактическую себестоимость МПЗ.

Специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование и специальная одежда учитывается Обществом в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды списывается в состав расходов текущего периода в момент передачи (отпуска) в эксплуатацию сотрудникам Общества.

При отпуске МПЗ в производство (эксплуатацию) и ином выбытии, их оценка производится следующим образом:

- списание в расходы специальной одежды и специального инструмента со сроком эксплуатации менее 12 месяцев производится единовременно в момент передачи в эксплуатацию по себестоимости каждой единицы.
- списание в производство или иное выбытие топлива, предназначенного для заправки автомобилей, производится по средней себестоимости.

При списании в производство и ином их выбытии МПЗ, не указанных выше, применяется метод оценки по себестоимости первых по времени приобретений (ФИФО).

Оценочные обязательства

Право и обязанность ООО «ПМБК» на создание резервов определяется в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и активы». В соответствии с указанным выше нормативным актом в Обществе создаются следующие резервы:

- Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков;
- Резерв по сомнительным долгам.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств, Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает денежные эквиваленты в состав денежных средств.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Доходы

Учет доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ 06.05.1999 № 32н, (ред. от 27.11.2020), (далее - ПБУ 9/99).

Доходы от обычных видов деятельности признаются в бухгалтерском учете исходя из временной определенности фактов хозяйственной деятельности при условии перехода права собственности, и учитываются на счете 90 «Продажи». Учет доходов (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности.

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы, которые непосредственно являются предметом деятельности ООО «ПМБК».

Выручкой по основному виду деятельности является выручка, исчисленная в денежном выражении, равная величине поступления денежных средств от ставок, сделанных участниками азартной игры непосредственно в букмекерской конторе или интерактивных ставок, переданных центром учета переводов интерактивных ставок букмекерских контор (ЕЦУПС) по поручениям участников азартных игр.

Выручкой по прочим видам деятельности является выручка от реализации основных средств и прочего имущества бывшего в употреблении, а также доходы, связанные со сдачей имущества в субаренду.

Прочими доходами Общества являются:

- доходы, связанные с реализацией основных средств;
- доходы, связанные с реализацией иного имущества (кроме основных средств);
- доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду);
- агентское вознаграждение за посреднические услуги по реализации лотерейных билетов;
- курсовые разницы;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- доходы в виде процентов по заемным обязательствам выданным, а также проценты за пользование банком денежными средствами, находящимися на счете, открытом Обществом в банке;
- доходы от погашения заемных обязательств, прав требования и иных финансовых вложений;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- прочие доходы.

Расходы

В соответствии с п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации», расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Расходы Общества в соответствии со спецификой хозяйственной деятельности подразделяются на:

- расходы по основному виду деятельности;
- расходы по прочим видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходами по основному виду деятельности являются:

- расходы на выплату выигрышей, в сумме денежных средств, выплаченных участникам азартных игр по результатам азартной игры непосредственно в букмекерской конторе или переданные центром учета переводов интерактивных ставок букмекерских контор (ЕЦУПС);
- расходы подразделений ООО «ПМБК», непосредственно относящиеся к обслуживанию участников азартных игр;
- аренда помещений и основных средств, необходимых для работы обособленных подразделений;
- материальные расходы, в том числе:
 - сырье и материалы,
 - коммунальные расходы, непосредственно связанные с обслуживанием помещений;
 - расходы на аренду, ремонт и восстановление основных средств;
 - амортизация основных средств;
 - страхование имущества и гражданской ответственности;
 - охранные услуги;
 - услуги управляющих и обслуживающих помещения компаний;
 - амортизация нематериальных активов;
 - расходы на оплату труда;
 - резерв предстоящих расходов на оплату отпусков;
 - социальное страхование и обеспечение;
 - добровольное мед. страхование;
 - налог на имущество и др.

Расходами по прочим видам деятельности являются:

- расходы, связанные с реализацией основных средств и прочего имущества бывшего в употреблении;
- расходы, связанные со сдачей имущества в субаренду.

Управленческие/общехозяйственные расходы, связанные с основной производственной деятельностью, учитываются в разрезе статей расходов, каждого подразделения аппарата управления.

К ним относятся:

- оплата труда и страховые взносы управленческого персонала;
- аренда помещений и основных средств, необходимые для содержания персонала головной организации;
- программное обеспечение и сопровождение, юридические и консультационные услуги;
- охрана;
- прочие расходы.

Коммерческими расходами являются рекламные и маркетинговые расходы.

Управленческие и коммерческие расходы полностью подлежат списанию на счета продаж в конце отчетного периода.

Прочими расходами являются:

- Благотворительные взносы;
- Услуги банков;
- Штрафы;
- Курсовые разницы;
- Убытки прошлых лет;
- Прочие расходы;
- Резерв по сомнительным долгам;
- Целевые отчисления;
- Проценты, подлежащие уплате;
- Налог на игорный бизнес.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (п. 7 ПБУ 1/2008).

6. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Бухгалтерская отчетность ООО "ПМБК" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В 2024 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности.
- существенного снижения доходов Общества не наблюдается.
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло.
- перевод части сотрудников на удаленную работу существенно не оказал влияния на ведение деятельности.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Основные финансовые показатели Общества за 2024 г.

7. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ (строка 1110 Бухгалтерского баланса)

Для осуществления деятельности в области оказания услуг по приему ставок и выплате выигрышей ООО «ПМБК» использует программное обеспечение ПО БУКМЕКЕР первоначальной стоимостью 119 000 тыс. руб. и ПО «Веб-платформа 2.0» первоначальной стоимостью 60 000 тыс. руб.

Движение и наличие нематериальных активов и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 1.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов и их изменения отражены в Таблице 1.5. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В связи с переходом на ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" обществом по состоянию на 31.12.2023г., в межотчетный период были произведены перспективно следующие корректировки:

**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	1 442 314	26 961	1 469 275

Прочие внеоборотные активы	1190	28 639	(26 961)	1 678
Итого по разделу I	1100	2 686 127	-	2 686 127
БАЛАНС	1600	6 765 668	-	6 765 668
ПАССИВ				
БАЛАНС	1700	6 765 668	-	6 765 668

Пересчет был произведен в межотчетный период, в балансе за 2023 год данные на 31.12.2023 показывались без пересчета, а в балансе за 2024 год - уже с пересчетом.

8. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

К основным средствам ООО «ПМБК» относится оборудование, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и прочие соответствующие объекты, предназначенные для использования в основной деятельности Общества в течение срока продолжительностью свыше 12 месяцев; не предназначенные для последующей перепродажи и способные приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем.

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. Общество арендует нежилые помещения на основании заключенных Договоров аренды помещений для размещения пунктов приема ставок (обособленных подразделений).

Объекты учета аренды в соответствии с п. 24 ФСБУ 25/2018 классифицируются на:

- а) объекты операционной аренды;
- б) объекты неоперационной (финансовой) аренды.

Объекты операционной аренды.

Арендные платежи по объектам операционной аренды (по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде) признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Основание: подпункты «а», «б», абзацы 5, 6 пункта 11, пункт 12 ФСБУ 25/2018.

ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2024 года включительно.

Основание: пункт 51 ФСБУ 25/2018.

ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;

компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду;

срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Основание: пункты 11, 12 ФСБУ 25/2018.

Объекты неоперационной (финансовой) аренды.

Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета операционной аренды, если экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет арендодатель. Основание: пункт 26 ФСБУ 25/2018. Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом. Основание: пункт 10 ФСБУ 25/2018.

9. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Структура товарно-материальных ценностей, принадлежащих ООО «ПМБК» и их движение представлено в Таблице 4.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

10. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В 2024 году Обществом заключены договоры займа на общую сумму 12 342,18 тыс. руб.

В 2023 году Обществом заключены договоры займа на общую сумму 268 133 тыс. руб.

28.12.2024 стало учредителем дочернего общества - Общество с ограниченной ответственностью «LIGA STAVOK», Республика Узбекистан, ИНН 311807340, номер регистрации 2681213. Доля участия ООО «ПМБК» в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «LIGA STAVOK» составила 50%.

11. Учет полученных займов и кредитов (строки 1410, 1510 Бухгалтерского баланса)

Учет полученных займов и кредитов ООО «ПМБК» осуществляет в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, с использованием счетов 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

Проценты по полученным займам и кредитам учитываются отдельно от суммы займа, на субсчетах 66 и 67 в соответствии с Рабочим планом счетов.

На 31.12.2024 г. обязательства ООО «ПМБК» по заключенным договорам кредитов (займов) составляют 591 528 тыс. руб., на 31.12.2023 г. составляло 591 278 тыс. руб., их движение представлено в Таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Выдача кредитных средств по овердрафту предоставляется на 60 (Шестьдесят) календарных дней, за пользование Кредитом, предоставленным в рамках кредитного договора, срок погашения - январь 2025г., процентная ставка в размере: ключевая ставка Банка России плюс 5% (Пять процентов) годовых.

12. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Дебиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 1 548 894 тыс. руб., на 31.12.2023 г. составляла 943 930 тыс. рублей.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности в отчетном периоде представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В оборотах включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в отчетном периоде.

(тыс. руб.)

№ п/п	Контрагент	Сумма дебиторской задолженности на 31 декабря 2024г.	Сумма дебиторской задолженности на 31 декабря 2023г.
1	2	3	3
1.	Поставщики, в т.ч.:	454 483	403 608
	ШТОНДА ООО	13 129	-
	КОАЛКО ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО	1 826	-
	ГПМ РЕКЛАМА ООО	-	6 600
	БИЗНЕС ТЕЛЕКОМ-ИМПОРТ ООО	3 234	-
	МЕДИА СПОРТ ООО	4 000	-
	АНО СК КУБАНЬ-РЕГИОН	8 736	11 802
	АО АССОЦИАЦИЯ СЕВЕРНЫЕ ЦВЕТЫ	900	3 203
	ООО СОЛАР СТАФФ РУС	7 824	15 896
	ООО ЭВЕРЕСТ	12 416	3 904
	СМ ГРУПП ООО	5 000	-
	ГРИДИН ООО	2 099	-
	НАУМЕН КОНСАЛТИНГ ООО	2 041	1 856
	КОМФОРТ-ЭНЕРДЖИ ООО	1 404	-
2.	Покупатели, в т.ч.:	263 622	186 460
	ООО НКО "Мобильная карта"	231 944	183 205
3.	Прочие дебиторы, в т.ч.:	830 789	353 862
	ООО Коалко Девелопмент	40 105	37 474
	АО АССОЦИАЦИЯ СЕВЕРНЫЕ ЦВЕТЫ	3 250	3 250
	ЗАО Объединение печатных предприятий	2 254	2 254
	Экстра ООО	942	906
	ООО СПОРТ ЛИГА	-	7 554
	Торговый дом М-КИТ ООО	796	765
	ЦЕНТР НА КОЛОМЯЖСКОМ ООО	566	-
	ЕДИНЫЙ РЕГУЛЯТОР АЗАРТНЫХ ИГР ППК	30 000	30 000
	Итого	1 548 894	943 930

Рост дебиторской задолженности в 2024г. году по сравнению с 2023г. связан с отменой процентов по ряду договоров займов.

13. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ (строка 1250 Бухгалтерского баланса)

Денежные средства и денежные эквиваленты по состоянию на 31 декабря 2024 г. составили 2 843 876 тыс. руб., на 31 декабря 2023г. составляли 2 508 463 тыс. руб., и включают в себя:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2024 г.	2023 г.
Денежные средства в кассе организации	714 500	734 838

Операционная касса	1 035 038	790 900
Денежные средства на расчетных счетах в банке	1 069 116	963 426
Переводы в пути	25 222	19 299
Депозит	-	-
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	2 843 876	2 508 463

По состоянию на 31 декабря 2024 г размещения по депозитным вкладам отсутствуют.
По состоянию на 31 декабря 2023 г размещения по депозитным вкладам отсутствуют.

В составе «Операционная касса» учитываются денежные средства, поступившие от физических лиц в разрезе обособленных подразделений - пунктов приема ставок.

Курсы иностранных валют на 31.12.2024:

Наименование валюты	Курс	Кратность
Доллар США	101,6797	
Евро	106,1028	
Юань	13,4272	
Тенге	19,486	за 100 KZT
Узбекский сум	78,6965	за 10 000 UZS

14. ПРОЧИЕ АКТИВЫ (строка 1260, 1190 Бухгалтерского баланса)

Виды активов	31 декабря 2024г.		31 декабря 2023г.	
	Внеоборотные активы	Оборотные активы	Внеоборотные активы	Оборотные активы
Расходы будущих периодов (права на программные продукты, страхование, подписка),	1 021	104 935	1 678	145 738
Прочие активы		17 924		7 394
Итого активы	1 021	122 859	1 678	153 133

К расходам будущих периодов относятся: расходы на страхование; видеоролики; расходы на приобретение доступов к сервисам, ключи активации, сертификаты и иные условные права; иные произведенные расходы, относящиеся к будущим периодам.

15. КАПИТАЛЫ И РЕЗЕРВЫ (стр. 1310, 1370 Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал ООО «ПМБК» составляет 307 572 тыс. руб., оплачен полностью.

По состоянию на дату:	Величина уставного капитала
На 31.12.2024 г.	307 572
На 31.12.2023 г.	307 572

16. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (строка 1540 Бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в Таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

На 31 декабря 2024 г. был создан резерв:

- в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на конец отчетного года в сумме 200 375 тыс. руб.

Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2024 года будет использован в первой половине 2025 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2024 г.

На 31 декабря 2023 г. был создан резерв:

- в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на конец отчетного года в сумме 206 669 тыс. руб.

17. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (строка 1520 Бухгалтерского баланса).

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности в отчетном периоде представлена в Таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в отчетном периоде.

Расшифровка кредиторской задолженности представлена ниже:

(тыс. руб.)

		На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
1.	Поставщики, в т.ч.:	1 745 931	2 859 565
	Агентство Линк ООО	91 022	163 079
	АЙ-ТЕКЛАБС ООО	9 832	13 337
	ЭД СКИЛЛ ГРУПП ООО	68 370	64 933
	Общероссийская общественная организация "Федерация хоккея России"	6 633	42 500
	ГПМ РЕКЛАМА ООО	15 260	560 150
	КОММЕРСАНТЪ АО	9 588	13 800
	ЭВЕРЕСТ ООО	50 446	85 958
	ЧУБАККА ООО	24 604	46 850
	СимбирСофт ООО	21 288	14 916
	ИСФОРС РУС ООО	20 202	-
	ФАВИ ООО	18 000	-
	ЛЕНИНГРАД МЕДИА ООО	15 900	14 000
	Единая Сеть ООО	15 752	12 428
	ЯНДЕКС.ОБЛАКО ООО	14 153	3 176
	ФРОМТЕК ООО	11 143	-
	СИ МОБАЙЛ ООО	11 361	-

	Прочие поставщики	29 520	48 252
2.	Покупатели, в т.ч.:	234	66
3.	Прочие кредиторы, в т.ч.:	1 062 977	382 155
	НКО Мобильная карта ООО	212 537	180 405
	Итого	2 838 662	3 291 068

Рост кредиторской задолженности прочих кредиторов в 2024 г. по сравнению с 2023 г., связан с задолженностью перед учредителями по состоянию на 31.12.2024 г. и задолженностью по вкладу в уставный капитал учрежденной иностранной организации (раздел 22. Связанные стороны).

18. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И ОПЕРАЦИОННЫМ РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке, себестоимости, управленческих и коммерческих расходах представлена ниже:

(тыс. руб.)			
Виды деятельности	Выручка	Себестоимость	Валовая прибыль
Организация и проведение азартных игр в букмекерских конторах	117 730 351	95 393 667, в т.ч. выигрыши по ставкам: 88 116 336	22 336 684
Итого за 2024 г.:	117 730 351	95 393 667	22 336 684

(тыс. руб.)			
Виды деятельности	Выручка	Себестоимость	Валовая прибыль
Организация и проведение азартных игр в букмекерских конторах	96 164 662	78 324 403, в т.ч. выигрыши по ставкам: 71 745 112	17 840 259
Итого за 2023 г.:	96 164 662	78 324 403	17 840 259

Информация о себестоимости в разрезе элементов затрат (стр. 2120 ОФР):

(тыс. руб.)		
Наименование показателя	за 2024 г.	за 2023 г.
Выигрыши участникам азартных игр	88 116 336	71 745 112
Аренда нежилых помещений	1 091 045	1 218 122
Расходы на оплату труда	552 617	442 674
Отчисления на социальные нужды	164 951	133 005
Амортизация	87 152	50 185
Вознаграждение Агента НКО	3 544 100	3 090 016
Охрана	201 206	182 439
Программное обеспечение и сопровождение	52 726	151 896
Ремонт помещений	149 758	124 175
Спутниковое ТВ	108 968	14 770
Прочие затраты	1 324 808	1 172 009
Итого по элементам	7 277 331	6 579 291
Всего	95 393 667	78 324 403

Управленческие расходы представлены по следующим статьям (стр. 2220 ОФР):

(тыс. руб.)

Наименование статьи расходов	2024 г.	2023 г.
Управленческие расходы всего, в том числе:	6 395 506	5 783 892
Затраты на оплату труда	3 280 778	3 177 641
Взносы ПФР	806 581	729 394
Страховые взносы и взносы НС	6 452	5 725
Аренда помещений	4 680	8 669
Амортизация	513 030	239 169
Материальные затраты	1 783 985	1 623 294

Коммерческие расходы представлены по следующим статьям (стр. 2210 ОФР)::

(тыс. руб.)

Наименование статьи расходов	2024 г.	2023 г.
Коммерческие расходы всего, в том числе:	10 763 404	9 912 459
Маркетинговые расходы	304 389	349 282
Расходы на рекламу	10 459 015	9 563 177

Для сопоставления данных раскрыты строки 2210 и 2220 ОФР за 2023 год.

19. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ (стр.2320, 2330, 2340, 2350 ОФР)

(тыс. руб.)

Проценты	2024 г.	2023 г.
Проценты к получению	18 599	56 029
Проценты к уплате	120 832	25 657

(тыс. руб.)

Прочие доходы	2024г.	2023г.
Субаренда	8 367	5 426
Прибыли прошлых лет	785	205 691
Прочие доходы (в т.ч. восстановленный резерв на оплату отпусков)	572 576	69 594
Итого прочие доходы	581 728	280 711

Рост прочих доходов в 2024г. по сравнению с 2023г. связан с появлением ряда новых операций, связанных с прочими видами деятельности, не относящихся к основному виду деятельности. а также с прощением долга контрагенту.

(тыс. руб.)

Прочие расходы	2024г.	2023г.
Благотворительные взносы	90 781	105 436
Себестоимость (субаренда, ТМЦ, ОС)	13 088	5 137
Прочие внереализационные расходы	243 025	159 288
Резерв по сомнительным долгам	215 752	113 059
Расходы на развитие спорта	2 354 607	1 442 478
Маркетинговые расходы	182 418	328 638
Услуги банков	105 278	92 555
Выбытие НМА	-	118 445

Списание дебиторской задолженности	27 297	28 633
Итого прочие расходы	3 232 246	2 393 669

Рост прочих расходов Общества в 2024 г. по сравнению с 2023 г. связан:

с внесением изменения в законодательные акты в части целевых отчислений - с 01.01. 2024г. изменился размер целевых отчислений с 1,5% до 2% (согласно ст.6.2. Федеральный закон от 29.12.2006 N 244- "О государственном регулировании деятельности по организации и проведению азартных игр и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации"), также целевые отчисления выросли по сравнению аналогичным периодом прошлого года в связи с ростом выручки, которая является базой для расчетов целевых отчислений;

а также Общество руководствуясь требованием должной осмотрительности, предъявляемого к учетной политике организации, составляемой в целях ведения бухгалтерского учета, сформировало резервы по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2024г.

По строке «Прочее» (стр. 2460 ОФР) ООО «ПМБК» за 2024 г., отражены следующие платежи:

Налог на игорный бизнес – 63 057 тыс. руб.;

По строке «Прочее» (стр. 2460 ОФР) ООО «ПМБК» за 2023 г., отражены следующие платежи:

Налог на игорный бизнес – 69 343 тыс. руб.;

20. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Букмекерская деятельность на территории Российской Федерации является частью игорного бизнеса и регулируется Федеральным законом от 29.12.2006 № 244-ФЗ «О государственном регулировании деятельности по организации и проведению азартных игр и о внесении изменений в некоторые законодательные акты РФ».

Данный вид деятельности освобождён от уплаты налога на прибыль в соответствии с п. 9 статьи 274 главы 25 НК РФ.

В декларации по налогу на прибыль отражаются прочие доходы, не относящиеся к основному виду деятельности. Между бухгалтерским и налоговым учетом не возникает временных разниц, ставка налога на прибыль составляет 20%.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2024г.	2023г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по бухгалтерскому учету	2 425 023	61 322
Налогооблагаемая прибыль (убыток)	229 066	59 987
Налог на прибыль	45 813	11 997

21. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ПРОЧИМ ПОСТУПЛЕНИЯМ И ПЛАТЕЖАМ (стр. 4119, 4129)

В составе Отчета о движении денежных средств за 2024 год:

По строке «Прочие поступления» (стр. 4119 ОДДС) ООО «ПМБК» за 2024 г., отражены следующие поступления, в том числе:

Денежные средства принятые по лотереям – 26 659 тыс. руб.;

Поступления от продажи основных средств и реализации прочих услуг - 17 986 тыс. руб.;
Денежные средств, уплаченные покупателями товаров или услуг организации с помощью платёжных карт (эквайринга), с момента передачи реестра слипов в банк и до момента зачисления банком полученных средств на счёт организации-продавца - 23 024 тыс.руб.
Прочие поступления - 1 833 тыс.руб.

По строке «Прочие платежи» (стр. 4129 ОДДС) ООО «ПМБК» за 2024 г., отражены следующие платежи, в том числе:
Налоги и сборы – 628 284 тыс.руб.;
Расходы на услуги банков – 101 447 тыс.руб;
Прочие платежи 303 061 тыс.руб.

Прочая информация, требующая раскрытия в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «ПМБК» за 2024 г.

22. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Информация о связанных сторонах отражена в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах». Связанные стороны — это юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации или на деятельность которых организация способна оказывать влияние.

Физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, являются участниками Общества и единоличным исполнительным органом Общества.

В 2024 году участникам Общества были выплачены дивиденды в общей сумме 540 947 тыс. руб., других операций не было.

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «ПМБК»:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	КРАСОВСКИЙ ЮРИЙ ВАСИЛЬЕВИЧ	Гражданство РФ, участник	Покупка части доли у участника Покупка части доли у участника Дарение части доли участником	26.05.2022 08.06.2022 20.06.2022	-----
2	АВСЕЦИН АЛЕКСЕЙ АНАТОЛЬЕВИЧ	Гражданство РФ, участник	Покупка доли у участника Покупка доли у участника Покупка доли у участника	08.09.2023 28.05.2024 28.05.2024	-----

3	ЖУРАВСКАЯ ОЛЬГА ГЕОРГИЕВНА	Гражданство РФ, участник	Покупка доли у участника Покупка части доли у участника	14.12.2018 26.05.2022	-----
4	ОСЕТРОВ ДЕНИС ВИКТОРОВИЧ	Гражданство РФ, генеральный директор	Назначение на должность генерального директора	28.11.2011,04.10.2013, 02.10.2015,26.09.2017 05.09.2019,10.09.2021, 03.03.2023, 23.10.2024	-----

В 2023 году им были выплачены дивиденды в общей сумме 117 000 тыс. руб., других операций не было.

Задолженность перед учредителями по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 308 624 тыс.руб.

Перечень субъектов, контролируемых или подверженных значительному влиянию ООО «ПМБК»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Место нахождения, ОГРН/ИНН	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели, операций со связанными сторонами
1	“LIGA STAVOK” mas’uliyati cheklangan jamiyati, qo’shma korxona (Общество с ограниченной ответственностью «LIGA STAVOK»)	Республика Узбекистан, ИНН 311807340, номер регистрации 2681213	Учреждение Общества	28.12.2024	-----

Задолженность по вкладу в уставный капитал учрежденной иностранной организации Общество с ограниченной ответственностью «LIGA STAVOK» на 31.12.2024 г. составляет 221 745 тыс.руб.

23. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ВЫДАННЫЕ (гарантийные депозиты)

(тыс. руб.)

№ п/п	Контрагент	31 декабря 2024г.	31 декабря 2023г.
1	Обеспечения обязательств выданные всего, в т.ч.:	78 192	86 358
	Коалко Девелопмент ООО	40 105	37 474
	ИК ГЛИНКОМ ООО	712	712
	СПОРТ ЛИГА ООО	-	7 554
	АССОЦИАЦИЯ СЕВЕРНЫЕ ЦВЕТЫ АО	3 250	3 250
	Объединение печатных предприятий ЗАО	2 254	2 254
	ООО РАЗВИТИЕ	-	566
	Экстра ООО	942	906
	Торговый дом М-КИТ ООО	796	766
	Прочие контрагенты	30 133	32 876

24. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ПОЛУЧЕННЫЕ (переуступка права требования)

В 2024 году Обеспечения обязательств и платежей полученные отсутствовали.

В 2023 году Обеспечения обязательств и платежей полученные отсутствовали.

25. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

В 2024 году условные обязательства в отношении судебных исковых требований с высокой вероятностью неблагоприятного исхода для Общества отсутствовали.

В 2023 году условные обязательства в отношении судебных исковых требований с высокой вероятностью неблагоприятного исхода для Общества отсутствовали.

26. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

«25» декабря 2024 года внеочередным общим собранием участников ООО «ПМБК» (Протокол Внеочередного общего собрания участников ООО «ПМБК» № 12/2024 от «25» декабря 2024 года) и внеочередным общим собранием участников ООО «УК «Маэстро» (Протокол Внеочередного общего собрания участников ООО «УК «Маэстро» №4/2024 от «25» декабря 2024 года) принято решение о реорганизации в форме присоединения к ООО «ПМБК» - Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Маэстро» (ООО «УК «МАЭСТРО», ОГРН 1117746997818, ИНН 7705971734 КПП 771001001). ООО «ПМБК» продолжит деятельность после завершения реорганизации, ООО «УК «Маэстро» прекратит деятельность после завершения реорганизации.

«10» января 2025 года в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о начале процедуры реорганизации ООО «ПМБК» в форме присоединения за государственным регистрационным номером 2257700406687.

У Общества отсутствует иная информация о фактах хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

27. БЕНЕФИЦИАРНЫЕ ВЛАДЕЛЬЦЫ

По состоянию на 31 декабря 2024 года (на дату выявления и (или) обновления сведений конечных бенефициаров ООО «ПМБК») бенефициарными владельцами ООО «ПМБК» являются Авсецин Алексей Анатольевич и Красовский Юрий Васильевич.

Авсецин Алексей Анатольевич является бенефициарным владельцем по признаку владения более 25% в капитале юридического лица. Ему принадлежит доля в размере 49,7%.

Красовский Юрий Васильевич является бенефициарным владельцем из-за возможности контролировать действия ООО «ПМБК». Красовскому Ю.В. принадлежит значительная доля в капитале компании в размере 24,65%. Красовский Ю.В. занимает должность Президента компаний, является ее основателем, кроме того, он наиболее известное, публичное и медийное лицо в сфере букмекерского бизнеса в РФ. Его мнение может играть

значительную роль в развитии ООО «ПМБК» и учитывается руководством компании при принятии решений.

Генеральный директор

ООО «ПМБК»
27.03.2025 г.



Осетров Д.В

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Первая международная букмекерская компания" (ООО "ПМБК")

(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	1 834 577	1 469 275	942 278
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	625 979	933 135	120 042
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	471 745	282 039	270 000
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	1 021	1 678	45 550
Запасы	1210	15 063	5 922	5 846
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 548 894	943 930	1 116 955
Финансовые вложения краткосрочные	1240	10 281	468 094	233 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 843 876	2 508 463	1 844 605
Прочие оборотные активы	1260	122 859	153 133	93 907
ИТОГО активы	-	7 474 295	6 765 668	4 472 182
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	538 524	831 227	80 904
Заемные средства краткосрочные	1510	591 528	591 278	98 298
Кредиторская задолженность	1520	2 838 662	3 291 068	2 076 618
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	200 375	206 669	240 855
Прочие обязательства краткосрочные	1550	237	7 040	102
ИТОГО пассивы	-	4 169 326	4 927 282	2 496 778
Стоимость чистых активов	-	3 304 969	1 838 386	1 975 405

* - 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.

Цифровой агент к ПО «Contact Center AI», включающая CMS и ASR/TTS (для русского языка)	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	600	-	-	-	600	(100)
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НП на ПО Цепологания и КРІ" ПО K-Team	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 500	-	-	-	1 500	(150)
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НП на ПО Система кадрового электронного документооборота "VK HR Tek"	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 200	-	-	-	1 200	(150)
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	за 2024г.	69 376	(46 829)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69 376	(50 297)
	за 2023г.	69 376	(43 360)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69 376	(46 829)
Лицензии на программу для ЭВМ «Cascapa. Customer Engagement Center» (НП на ПО)	за 2024г.	4 335	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 335	(1 182)
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	4 335	-	-	-	4 335	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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		первоначальная стоимость	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.	-	-	-	-	-	-	-

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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2024г.	694 262	609 714	-	(1 057 042)	246 935
	5190	за 2023г.	495 314	813 170	(211 256)	(402 966)	694 262
в том числе:							
ПО Автоматизация учета по МСФО на базе «1С:Управление холдингом 8» (1С:УХ)	5181	за 2024г.	21 119	29 642	-	(50 762)	-
	5191	за 2023г.	1 009	20 110	-	-	21 119
Программное обеспечение "Trader 3.0"	5182	за 2024г.	159 591	28 367	-	(187 958)	-
	5192	за 2023г.	-	159 591	-	-	159 591
BM Next "Международная букмекерская платформа" 2-й модуль	5183	за 2024г.	318 205	174 631	-	(492 835)	-
	5193	за 2023г.	-	318 205	-	-	318 205
Программное обеспечение "LigaPartners" 2-й модуль	5184	за 2024г.	14 965	5 011	-	(19 976)	-
	5194	за 2023г.	-	14 965	-	-	14 965
Программное обеспечение "Trading house"	5185	за 2024г.	45 559	20 298	-	(65 857)	-
	5195	за 2023г.	-	45 559	-	-	45 559
Программное обеспечение "Trader 2.0" 2-й модуль	5186	за 2024г.	8 388	3 079	-	-	11 467
	5196	за 2023г.	-	8 388	-	-	8 388
Программное обеспечение "Веб-платформа 2.0 (3-й модуль)"	5187	за 2024г.	101 680	76 771	-	(178 452)	-
	5197	за 2023г.	-	101 680	-	-	101 680
Программное обеспечение "Новое решение для терминалов"	5188	за 2024г.	3 872	3 820	-	(7 692)	-
	5198	за 2023г.	-	3 872	-	-	3 872
Программное обеспечение "Risklab"	5189	за 2024г.	9 869	7 248	-	(17 117)	-
	5199	за 2023г.	-	9 869	-	-	9 869
Система управления LIVE транскодированием (НП)		за 2024г.	11 015	-	-	(11 015)	-
		за 2023г.	-	11 015	-	-	11 015
НП на ПО : Лицензия iSpring Suite версия 11		за 2024г.	-	243	-	(243)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
НП на ПО : Лицензия iSpring Learn		за 2024г.	-	2 207	-	(2 207)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
КИБ Серчинформ MailController (НП на ПО)		за 2024г.	-	1 180	-	(1 180)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
КИБ Серчинформ DeviceController (НП на ПО)		за 2024г.	-	450	-	(450)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
КИБ Серчинформ ProgramController (НП на ПО)		за 2024г.	-	720	-	(720)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

КИБ Серчинформ MonitorController (НП на ПО)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	410	-	-	(410)
	за 2023г.	-	-	-	-	-
КИБ Серчинформ FileAuditor лицензия на рабочую станцию (НП на ПО)	за 2024г.	-	1 032	-	-	(1 032)
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	62 772	-	-	-
BM Next "Международная букмекерская платформа" 3-й модуль	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	70 396	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Программное обеспечение "Trader 3.0" версия 2,0	за 2024г.	-	15 837	-	-	(15 837)
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	600	-	-	(600)
Цифровой агент к ПО «Contact Center AI», включая CMS и ASR/TTS (для русского языка)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	1 500	-	-	(1 500)
	за 2023г.	-	-	-	-	-
НП на ПО Целеполагания и КРГ ПО K-Team	за 2024г.	-	11 742	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	77 369	-	-	-
Программное обеспечение "LigaPartners" 3-й модуль	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	10 339	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Программное обеспечение "Веб-платформа 2.0 (4-й модуль)	за 2024г.	-	1 200	-	-	(1 200)
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	2 850	-	-	-
Программное обеспечение "Risklab" 2.0	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
ПО "Букмекерская технологическая платформа"	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	211 256	-	(211 256)	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Программное обеспечение "Веб-платформа 2.0 (Новый модуль)	за 2023г.	-	12 134	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	95 050	-	-	(124 952)
Программное обеспечение "Веб-платформа 2.0 (2-й модуль)	за 2024г.	-	29 902	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Программное обеспечение "Trader 2.0"	за 2023г.	-	8 784	-	-	(13 987)
	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	104 759	-	-	-
Приложение Букмекерская платформа "Лига Ставок"	за 2024г.	-	4 982	-	-	(20 379)
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Программное обеспечение "LigaPartners"	за 2023г.	-	34 039	-	-	(34 039)
	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	12 876	-	-	-
ПО "Международная букмекерская платформа"	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	209 609	-	-	(209 609)

Руководитель _____ Осетров Денис Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2025 года
Международная
бухгалтерская
компания



в том числе:

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 в том числе:	5240	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	5 281	-	-	5 281
Система СКУД и видеонаблюдения	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	5 281	-	-	5 281

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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
	5270	-	-
	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	405 635	872 783	1 658 408
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (звлог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель
Осатров Денис Викторович
(подпись)
Осатров Денис Викторович
(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	282 039	-	221 745	(32 039)	-	-	471 745
	5311	за 2023г.	270 000	-	32 039	(20 000)	-	-	282 039
в том числе:									
Займы выданные	5302	за 2024г.	32 039	-	-	(32 039)	-	-	-
	5312	за 2023г.	20 000	-	32 039	(20 000)	-	-	32 039
Депозиты	5303	за 2024г.	250 000	-	-	-	-	-	250 000
	5313	за 2023г.	250 000	-	-	-	-	-	250 000
Вклады в УК других организаций	5304	за 2024г.	-	-	221 745	-	-	-	221 745
	5314	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	468 094	-	13 142	(463 894)	(7 061)	-	17 342
	5315	за 2023г.	233 000	-	271 094	(38 000)	-	-	468 094
в том числе:									
Займы выданные	5306	за 2024г.	468 094	-	13 142	(463 894)	(7 061)	-	17 342
	5316	за 2023г.	233 000	-	271 094	(38 000)	-	-	468 094
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	750 133	-	234 887	(495 933)	(7 061)	-	489 087
	5310	за 2023г.	503 000	-	303 133	(58 000)	-	-	750 133

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

Осетров Денис Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

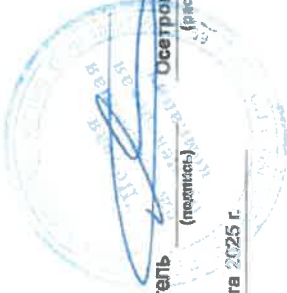
27 марта 2025 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель

Осетров Денис Викторович

(подпись) (расшифровка подписи)

27 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 задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из креди-торской в де-биторскую задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	описание на финансовый результат	восста-новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	41 436	-	2 631	-	-	-	-	-	-	-	44 067	-
	5521	за 2023г.	-	-	41 436	-	-	-	-	-	-	-	41 436	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Обеспечительные платежи	5505	за 2024г.	41 436	-	2 631	-	-	-	-	-	X	X	44 067	-
	5525	за 2023г.	-	-	41 436	-	-	-	-	-	X	X	41 436	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	1 014 518	(112 025)	103 739 779	-	102 779 434	(26 247)	(12 284)	-	272	997	1 825 578	(320 750)
	5530	за 2023г.	1 130 176	(13 220)	80 795 337	46	(80 870 139)	(13 906)	(13 776)	-	-	-	1 014 518	(112 025)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	199 202	(12 741)	102 456 996	-	102 352 394	(10 800)	(12 284)	-	-	-	267 979	(4 357)
	5531	за 2023г.	459 413	(13 220)	80 251 682	-	(80 484 897)	-	(13 776)	-	-	-	199 202	(12 741)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	403 608	-	401 008	-	(280 652)	(15 447)	-	-	-	-	508 517	(54 034)
	5532	за 2023г.	422 929	-	297 998	-	(303 468)	(13 850)	-	-	-	-	403 608	-
Прочая	5513	за 2024г.	242 979	(14 283)	149 683	-	(18 821)	-	-	272	997	360 827	242 979	(20 265)
	5533	за 2023г.	75 449	-	189 345	46	(21 805)	(56)	-	-	-	-	242 979	(14 283)
Расчеты с персоналом	5514	за 2024г.	39 708	-	168 789	-	(102 360)	-	-	X	X	106 136	-	-
	5534	за 2023г.	10 234	-	42 318	-	(12 842)	-	-	X	X	39 708	-	-
Обеспечительные платежи	5515	за 2024г.	44 022	-	14 408	-	(25 206)	-	-	X	X	33 224	-	-
	5535	за 2023г.	77 151	-	13 987	-	(47 126)	-	-	X	X	44 022	-	-
Займы выданные	5516	за 2024г.	85 000	(85 000)	548 894	-	-	-	-	X	X	548 894	(242 094)	-
	5536	за 2023г.	85 000	-	-	-	-	-	-	X	X	85 000	-	-
Итого	5500	за 2024г.	1 055 954	(112 025)	103 742 410	-	102 779 434	(26 247)	(12 284)	X	272	997	1 869 645	(320 750)
	5520	за 2023г.	1 130 176	(13 220)	80 836 773	46	(80 870 139)	(13 906)	(13 776)	X	-	-	1 055 954	(112 025)

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	321 336	586	180 444	48 419	46 407	33 187
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	321 336	586	180 444	48 419	46 407	33 187
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступления		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную 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.	831 227	-	-	(292 703)	-	-	-	-	-	538 524	
	5571	за 2023г.	80 904	953 750	-	(196 387)	-	(7 040)	-	-	-	831 227	
	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2024г.	831 227	-	-	(292 703)	-	-	X	X	538 524		
	5575	за 2023г.	80 904	953 750	-	(196 387)	-	(7 040)	X	X	831 227		
	5560	за 2024г.	3 889 385	131 282 002	27 477	(131 880 041)	(89 667)	-	272	997	3 430 427		
	5580	за 2023г.	2 174 917	98 951 427	10 760	(97 211 982)	(36 737)	-	-	-	3 889 385		
	5561	за 2024г.	3 145 019	105 781 085	27 489	(106 807 709)	(89 667)	-	-	-	2 056 197		
	5581	за 2023г.	1 956 804	92 004 854	-	(90 780 702)	(36 737)	-	-	-	3 145 019		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5562	за 2024г.	55	134	-	7	-	-	-	-	185		
	5582	за 2023г.	53	7	-	(5)	-	-	-	-	55		
	5563	за 2024г.	144 936	130 915	8	(26 248)	-	-	272	997	251 881		
	5583	за 2023г.	119 848	110 957	-	(85 868)	-	-	-	-	144 936		
	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5565	за 2024г.	591 278	24 294 706	-	(24 294 456)	-	-	-	-	591 528		
	5585	за 2023г.	98 298	6 802 487	10 760	(6 320 287)	-	-	-	-	591 278		
	5566	за 2024г.	1 058	1 071 315	-	(541 984)	-	-	-	-	530 389		
	5586	за 2023г.	114	26 082	-	(25 138)	-	-	-	-	1 058		
	5567	за 2024г.	7 040	3 847	-	(10 650)	-	-	X	X	237		
	5587	за 2023г.	-	7 040	-	-	-	-	X	X	7 040		
	5550	за 2024г.	4 720 612	131 262 002	27 477	(131 972 744)	(89 667)	X	272	997	3 988 951		
	5570	за 2023г.	2 255 821	99 905 177	10 760	(97 408 369)	(35 737)	X	-	-	4 720 612		

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)

Осетров Денис Викторович
(расшифровка подписи)

27 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	206 669	399 450	(404 128)	(1 616)	200 375
в том числе:						
Резервы предстоящих расходов на оплату отпусков и страховых взносов	5701	206 669	399 450	(404 128)	(1 616)	200 375

Руководитель  Осетров Денис Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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	-	-	1
в том числе:				
Обеспечения обязательств и платежей полученные	5801	-	-	1
Выданные - всего	5810	78 192	86 358	79 027
в том числе:				
Обеспечения обязательств и платежей выданные	5811	78 192	86 358	79 027

Руководитель  Осетров Денис Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.