

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2024г.
(текстовая форма)**

Акционерное общество «ПРОРОК»

г. Москва

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество «ПРОРОК» (далее-«Общество») зарегистрировано в ИФНС №10 по г. Москва и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц «11» августа 2017г. за основным государственным регистрационным номером 1177746864272 (Лист записи от 14 августа 2017г.).

Общество является коммерческой организацией и учреждено на неограниченный срок деятельности.

Организационно-правовая форма Общества согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйственных субъектов (ОКОПФ): 12267, код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС): 16.

Учредитель Общества: Дорофеева Евгения Евгеньевна, владеет 100% акций.

Местонахождение Общества: 127006, г. Москва, ул. Садовая-Триумфальная, д. 12/14, стр. 1, этаж 4, пом.1А, комн. 8.

Органы управления Обществом:

Общее собрание участников Общества;

Единоличный исполнительный орган:

| № п/п | Ф. И. О. | Должность |
|-------|------------------------------|----------------------|
| 1 | Дорофеева Евгения Евгеньевна | Генеральный директор |

Основные виды деятельности: 73.11 – Деятельность рекламных агентств.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2024г. составила 27 человек (на 31 декабря 2023г.- 27 человек).

II. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

2.1. Организационные аспекты Учетной политики

При ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. №34н, Приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. №43н, Планом счетов и инструкции по его применению, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. №94н, другими федеральными законами, положениями по бухгалтерскому учету и иными нормативно-правовыми актами.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при осуществлении хозяйственных операций несет Генеральный директор Общества.

Ведение бухгалтерского и налогового учета и составление бухгалтерской и налоговой отчетности осуществляет специализированная организация Общество с ограниченной ответственностью «Л. Е. К. Консалтинг» в соответствии с Договором возмездного оказания юридических услуг и услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета, составлению бухгалтерской, налоговой, управленческой отчетности, финансовому консультированию 01-09-2017/01-У от 01.09.2017 г.

Признание доходов и расходов осуществляется в бухгалтерском учете по методу начисления.

Прочие доходы и расходы указываются в Отчете о финансовых результатах развернуто.

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяется.

2.2. Изменения в Учетной политике

В соответствии с Приказом № 1-УП от 29.12.2023г., внесены изменения в «Положение об учетной политике в целях бухгалтерского учета»: Раздел 7 «Нематериальные активы» изложен в редакции Приложения № 1 к Приказу № 1-УП от 29.12.2023г. Изменения внесены в связи со

вступлением в силу Федерального стандарта бухгалтерского учета 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, и Федерального стандарта бухгалтерского учета 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. №204н.

Изменения в «Положение об учетной политике в целях бухгалтерского учета» вступили в силу с 01.01.2024г.

Последствия изменения Учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" (применительно к капвложениям в НМА) отражены в бухгалтерском учете перспективно, без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета.

2.3. Критерий существенности

Ошибка признается существенной, если она составляет более 5% от выручки.

Расчет уровня существенности осуществляется на основании бухгалтерской отчетности за отчетный год, к которому относится выявленная ошибка.

В 2024 г. существенных ошибок в бухгалтерском учете не выявлено.

2.4. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. В бухгалтерской отчетности данные раскрыты по группам статей, включенным в бухгалтерский баланс, и статьям, включенным в отчет о финансовых результатах в соответствии с требованиями ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. №43н.

Бухгалтерская отчетность составлена по формам, регламентированным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

В бухгалтерскую отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

Данные бухгалтерской отчетности приведены в тысячах рублей.

2.5. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств.

В целях составления бухгалтерской отчетности за 2024г., в соответствии с Приказом Минфина от 13.06.1995г. №49 «Методические указания по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», Приказом №1-И от «01» декабря 2024 г. по Обществу, была проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств по состоянию на «31» декабря 2024г. в целях выявления их фактического наличия, сопоставления фактического наличия с данными бухгалтерского учета, проверки полноты отражения в бухгалтерском учете.

Результаты инвентаризации оформлены документами, регламентированными указанными выше Методическими указаниями.

Также была проведена сверка расчетов с дебиторами и кредиторами в целях подтверждения достоверности отражения в балансе требований и обязательств Общества. Указанная сверка расчетов оформлена соответствующими Актами сверки.

2.6. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

III. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1. Аренда

Учет аренды осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018), утвержденный Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 № 208н.

Общество является арендатором помещения, расположенного по адресу: 127006, г. Москва, ул. Садовая-Триумфальная, д. 12/14, стр. 1, этаж 4, пом.1А, комн. 8.

Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в соответствии с пп. «а» п. 11 ФСБУ 25/2018.

3.2. Нематериальные активы (НМА).

Учет НМА осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, и Федеральным стандартом бухгалтерского учета 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. №204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000 рублей.

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект.

В Пояснениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024г. в табличной форме указана следующая информация:

- виды (группы) НМА;
- стоимость списания и поступления (движения) НМА в отчетном году;
- прочая информация.

НМА, созданные/разработанные АО «Пророк» в 2024г. отсутствуют.

НМА, приобретенные не за денежные средства, отсутствуют.

Переоценка НМА в 2024г. не осуществлялась.

Срок полезного использования НМА определяется при принятии НМА к бухгалтерскому учету Приказом по Обществу.

Структура НМА:

| Наименование НМА | Первоначальная стоимость (руб.) | Начисленная амортизация за 2024 год (руб.) | Дата постановки на баланс |
|-----------------------|---------------------------------|--|---------------------------|
| Сайт prophet-group.ru | 2 636 900,41 | 263 690,04 | 01.06.2021 |
| Сайт ALITA | 198 763,21 | 19 876,32 | 11.08.2021 |
| Анимационный 3D-ролик | 35 000,00 | 3 499,92 | 10.08.2018 |
| Товарный знак | 52 580,00 | 5 258,04 | 20.01.2022 |
| Товарный знак | 52 580,00 | 5 258,04 | 20.01.2022 |
| Товарный знак | 67 160,00 | 7 132,96 | 16.07.2019 |
| Товарный знак | 102 560,00 | 10 988,64 | 08.08.2019 |
| Товарный знак | 60 560,00 | 6 546,96 | 02.09.2019 |
| Товарный знак | 36 640,00 | 3 961,08 | 11.09.2019 |
| Товарный знак | 36 640,00 | 3 997,08 | 03.10.2019 |

3.3. Основные средства (ОС).

Учет основных средств осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. №204н.

В отчетности основные средства отражены по первоначальной стоимости (фактическим затратам) за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1., с использованием счета 02 «Амортизация основных средств».

Срок полезного использования вновь приобретенных ОС устанавливается в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

Переоценка ОС по состоянию на 31.12.2024 г. не осуществлялась.

Законсервированные ОС по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствуют.

Затраты на ремонт ОС включались в затраты того отчетного периода, в котором производился такой ремонт.

Срок полезного использования объектов основных средств, принятых на баланс:

| Наименование группы основных средств | Срок полезного использования объектов, принятых на баланс (число месяцев) |
|--------------------------------------|---|
| Офисное оборудование | 36 |
| Оргтехника | 24 |
| Транспортные средства | 37 |

3.4. Финансовые вложения.

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02 №126н.

Способом оценки финансовых вложений при их выбытии является первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Текущая рыночная стоимость финансовых вложений не определяется.

Финансовые вложения, обремененные залогом, отсутствуют.

Способ дисконтирования по финансовым вложениям не применялся.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

3.5. Займы и кредиты.

Учет расходов по займам/кредитам осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина от 06.10.2008г №107н.

Наличие и изменения величин обязательств в 2024г.:

| Наименование займодавца (кредитора) | По состоянию на 31.12.2023г. (руб.) | Получено/начислено в 2024г. (руб.) | Погашено в 2024 г. (руб.) | По состоянию на 31.12.2024г. (руб.) |
|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| ООО «КБ «Новый век» | 4 000 000,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 0,00 |
| Юридическое лицо | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 100 000,00 |
| Итого: | 5 1000 00,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 1 100 000,00 |
| Проценты к уплате: | | | | |
| Проценты по кредиту | 0,00 | 116 536,50 | 116536,50 | 0,00 |
| Проценты по займу | 964,38 | 175 999,98 | 0,00 | 176 964,36 |
| Итого: | 964,38 | 292 536,48 | 116 536,50 | 176 964,36 |

3.6. Расходы будущих периодов (РБП).

Учет расходов будущих периодов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом Минфина от 06.05.1999г. №33н.

К расходам будущих периодов относятся расходы (затраты), произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.

К расходам будущих периодов также относятся расходы за полученное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, произведенные в виде фиксированного разового платежа. Такие расходы будущих периодов признаются в расходах равномерно в течении действия лицензионного договора.

Структура расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2024г. указана в Приложении №1 к настоящим Пояснениям.

3.7. Дебиторская задолженность.

Структура дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024г. указана в Приложении №2 к настоящим Пояснениям.

3.8. Кредиторская задолженность.

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024г. указана в Приложении №3 к настоящим Пояснениям.

3.9. Денежные средства и денежные эквиваленты.

По состоянию на 31.12.2024г. существенных и несущественных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2024г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

Валютные операции в 2024г. не осуществлялись.

3.10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Расчетов с применением не денежных форм расчетов в 2024г. не осуществлялось.

Учет доходов по обычным видам деятельности (выручки) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н.

Группировка доходов по обычным видам деятельности (выручки) за 2024г.:

| Вид (группа) полученной выручки | Сумма (руб.) |
|--|-----------------------|
| Организация рекламный кампаний | 19 380 316,22 |
| Услуги по PR-поддержке, коммуникационному сопровождению деятельности, проведению тренингов | 118 680 391,06 |
| Итого: | 138 060 707,28 |

Учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом Минфина от 06.05.1999 №33н.

Группировка расходов по обычным видам деятельности за 2024г.:

| Вид (группа) расходов | Сумма (руб.) |
|---|---------------------|
| Амортизация | 1 748 258,39 |
| Аренда парковочных мест | 177 822,37 |
| Аренда помещения | 990 600,00 |
| Аренда оборудования | 67 710,00 |
| Взносы в ФСС | 131 358,21 |
| Вознаграждение за услуги по договорам ГПХ | 6 097 717,14 |
| Вознаграждение за услуги самозанятых | 189 745,00 |
| Доставка отправлений | 53 794,40 |
| Доступ на площадку "Тендеры и закупки" | 13 200,00 |
| Командировочные расходы | 716 400,00 |
| Консалтинговые услуги | 3 246 000,00 |
| Информационно-техническое сопровождение | 2 339 452,08 |
| Малоценное оборудование | 328 653,13 |
| Транспортный налог | 9 928,00 |
| Подготовка текстовых материалов | 4 279 383,49 |
| Оплата труда | 65 682 269,61 |
| Поиск персонала | 934 795,46 |
| Обучение персонала | 72 000,00 |
| Лицензия на ПО | 226 953,56 |
| Лицензии на ПО | 36 025,13 |
| Прочие расходы | 369 146,85 |
| Размещение информации | 9 808,44 |
| Разработка презентаций | 6 034 570,00 |

| | |
|--|-----------------------|
| Создание аудиовизуального произведения | 2 100 000,00 |
| Инвентарь (мебель и оргтехника) | 283 414,28 |
| Обеспечение нормальных условий труда | 1 183 206,18 |
| Ведение Реестра акционеров | 30 732,00 |
| Участие в мероприятиях | 19 668,00 |
| Реклама в СМИ | 8 257 278,36 |
| Реклама в социальных сетях | 1 969 922,6 |
| Рекламно-сувенирная продукция | 163 000,00 |
| Обслуживание транспортного средства | 630 874,53 |
| Доступ к системе "Медиалогия" | 935 274,11 |
| Ремонт оргтехники | 35 750,00 |
| Канцтовары | 450 527,66 |
| Сертификаты ЭЦП | 2 159,63 |
| Сопровождение сайтов | 314 838,71 |
| Страховые взносы | 12 355 905,53 |
| Таргетированная реклама | 225 851,00 |
| Техническое сопровождение ПО | 900 000,00 |
| Уборка помещений | 48 208,62 |
| Изготовление полиграфической продукции | 1 226 550,5 |
| Услуги по организации мероприятия | 256 616,00 |
| Услуги связи | 711 120,80 |
| Транспортные расходы | 2 235 490,80 |
| Фото- и видеосъемка | 1 249 291,36 |
| Юридические, нотариальные и бухгалтерские услуги | 380 000,00 |
| Итого: | 132 801 882,17 |

3.11. Прочие доходы и расходы

Расчетов с применением неденежных форм расчетов в 2024г. не осуществлялось.

Учет прочих доходов и расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н, и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом Минфина от 06.05.1999 №33н.

Прочие доходы и расходы, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в 2024г. на счет прибылей и убытков, отсутствуют.

Группировка прочих доходов за 2024г.:

| Вид (группа) | Сумма (руб.) |
|---|---------------------|
| Исправление ошибок по операциям прошлых лет | 1 064,84 |
| Проценты к получению | 333 747,18 |
| Страховая премия | 151 700,00 |
| Итого: | 486 512,02 |

Группировка прочих расходов за 2024г.:

| Вид (группа) | Сумма (руб.) |
|---------------------------------|---------------------|
| Сторно по операциям прошлых лет | 2 995 254,48 |
| Прочие расходы | 62 000,00 |
| Штрафы, пени уплаченные | 707,51 |
| Членские взносы | 399 000,00 |
| Проценты по займам полученным | 292 536,48 |
| Расходы на услуги банков | 323 031,91 |

| | |
|--------------------------------|---------------------|
| Бланки строгой отчетности | 1 162,06 |
| Резервы по сомнительным долгам | 558,00 |
| Итого: | 4 074 250,44 |

3.12. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

Нераспределенная прибыль за 2024г. составила 97 462 рубля 69 копеек.

Дивиденды в 2024г. не начислялись и не выплачивались.

3.13. Налоги.

В 2024г. было перечислено налогов:

| Вид налога | Сумма (руб.) |
|---|----------------------|
| Страховые взносы | 12 508 616,63 |
| Транспортный налог | 9 928,00 |
| НДФЛ | 9 721 418,00 |
| Налог, уплачиваемый при применении упрощенной системы налогообложения | 1 320 804,00 |
| Итого | 23 560 766,63 |

3.14. Оценочные значения.

Оценочные значения отсутствуют.

3.15. Информация о связанных сторонах.

Связанные стороны отсутствуют.

3.16. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы отсутствуют.

Генеральный директор _____ Е.Е. Дорофеева

Приложение №1
к Пояснениям к бухгалтерской отчетности за 2024 г.

Структура расходов будущих периодов на 31.12.2024г.

| № п/п | Наименование РБП | Сумма РБП на 31.12.2023г. (руб.) | Поступило в текущем периоде (руб.) | Списано на расходы в текущем периоде (руб.) | Сумма РБП на 31.12.2024г. (руб.) |
|---------------|----------------------|----------------------------------|------------------------------------|---|----------------------------------|
| 1. | Лицензия на подписку | 12 820,34 | 0,00 | 12 820,34 | 0,00 |
| 2. | Лицензия на ПО | 30 520,00 | 0,00 | 30 520,00 | 0,00 |
| 3. | Лицензия на ПО | 0,00 | 100 800,00 | 70 280,00 | 30 520,00 |
| 4. | Лицензия на ПО | 86 759,02 | 166 320,00 | 253 079,02 | 0,00 |
| 5. | Лицензия на ПО | 5 810,13 | 0,00 | 5 810,13 | 0,00 |
| 6. | Лицензия на ПО | 0,00 | 137602,00 | 12 8554,20 | 9 047,80 |
| 7. | Лицензия на ПО | 14 021,46 | 0,00 | 14 021,46 | 0,00 |
| 8. | Лицензия на ПО | 0,00 | 23400,00 | 18 556,45 | 4 843,55 |
| 9. | Лицензия на ПО | 8 333,15 | 0,00 | 8 333,15 | 0,00 |
| 10. | Лицензия на ПО | 8 722,22 | 0,00 | 8 722,22 | 0,00 |
| 11. | Лицензия на ПО | 0,00 | 5999,99 | 766,67 | 5 233,32 |
| 12. | Лицензия на ПО | 8 107,52 | 0,00 | 8107,52 | 0,00 |
| 13. | Лицензия на ПО | 0,00 | 12000,00 | 2 645,16 | 9 354,84 |
| 14. | Страховка | 2 869,67 | 0,00 | 2 869,67 | 0,00 |
| 15. | Страховка | 0,00 | 12024,32 | 9 179,86 | 2 844,46 |
| 16. | Лицензия на ПО | 12 820,34 | 0,00 | 12 820,34 | 0,00 |
| 17. | Лицензия на ПО | 465,61 | 0,00 | 465,61 | 0,00 |
| 18. | Лицензия на ПО | 0,00 | 4000,00 | 1 694,02 | 2 305,98 |
| Итого: | | 188 398,57 | 462 146,31 | 586 394,93 | 64 149,95 |

Генеральный директор _____ Е.Е. Дорофеева

Приложение №2
к Пояснениям к бухгалтерской отчетности за 2024 г.

Структура дебиторской задолженности на 31.12.2024г.

| Вид расчетов | Сумма (руб.) |
|--|---------------------|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 2 168 284,70 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 4 301 954,69 |
| Расчеты по налогам | 1 642 789,52 |
| Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами | 278 217,75 |
| Резерв по сомнительным долгам | (413 276,35) |
| Итого | 7 977 970,31 |

Генеральный директор _____ Е.Е. Дорофеева

Приложение №3
к Пояснениям к бухгалтерской отчетности за 2024 г.

Структура кредиторской задолженности на 31.12.2024г.

| Вид расчетов | Сумма (руб.) |
|--|---------------------|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 477 549,22 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 2 887 650,00 |
| Расчеты по налогам | 87 766,00 |
| Расчеты по страховым взносам | 1 647 986,08 |
| Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами | 358 299,79 |
| ИТОГО | 5 459 251,09 |

Генеральный директор _____ Е.Е. Дорофеева

**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. | 3 279 | (885) | - | - | - | (330) | - | - | - | 3 279 | (1 215) |
| | 5110 | за 2023г. | 3 279 | (555) | - | - | - | (330) | - | - | - | 3 279 | (885) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Прочие нематериальные активы | 5101 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2023г. | 2 871 | (437) | - | - | - | (287) | - | - | - | 2 871 | (724) |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5102 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5112 | за 2023г. | 409 | (117) | - | - | - | (43) | - | - | - | 409 | (161) |

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 | - | - | - |

1.5. 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. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2023г. | 300 | - | (300) | - | - |
| в том числе: Сайт HTTP/HTTPS "Очевидцы историй" (до 31.12.22) | 5181 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2023г. | 300 | - | (300) | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

**Дорофеева Евгения
Евгеньевна**

(расшифровка подписи)

20 марта 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. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | за 2023г. | - | 359 | - | (359) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Офисная перегородка | 5241 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2023г. | - | 359 | - | (359) | - |

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | за 2023г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5271 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 338 | 338 | 338 |
| 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 | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

**Дорофеева Евгения
Евгеньевна**

(расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

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)

**Дорофеева Евгения
Евгеньевна**

(расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.