

**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.	59 678	(51 724)	-	(41 089)	41 089	(4 279)	-	-	-	18 589	(14 914)
	5110	за 2023г.	56 565	(44 901)	3 113	-	-	(6 823)	-	-	-	59 678	(51 724)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2024г.	59 678	(51 361)	-	(41 089)	41 089	(4 279)	-	-	-	18 589	(14 914)
	5111	за 2023г.	56 565	(44 901)	3 113	-	-	(6 823)	-	-	-	59 678	(51 724)

**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	18 589	59 678	56 565
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5121	18 589	59 678	56 565

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**

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

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	5160	за 2024г.	32 986	-	(32 986)	-	-

разработкам - всего	5170	за 2023г.	32 986	3 113	-	-	32 986
в том числе:							
Разработка НМА	5161	за 2024г.	31 970	-	(31 970)	-	-
	5171	за 2023г.	31 970	-	-	-	31 970
Предпроектные работы	5162	за 2024г.	1 016	-	(1 016)	-	-
	5172	за 2023г.	1 016	-	-	-	1 016
Платформа "DevBase"	5163	за 2024г.	3 113	-	(3 113)	-	-
	5173	за 2023г.	-	3 113	-	-	3 113
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	17 348	-	(11 265)	-	6 083
	5190	за 2023г.	17 348	-	-	-	17 348
в том числе:							
НМА Субподрядные договоры в ОQ	5181	за 2024г.	5 000	-	(5 000)	-	-
	5191	за 2023г.	5 000	-	-	-	5 000
НМА Воронка продаж в ОQ	5182	за 2024г.	6 083	-	-	-	6 083
	5192	за 2023г.	6 083	-	-	-	6 083
НМА Заявки на расходы в ОQ	5183	за 2024г.	6 265	-	(6 265)	-	-
	5193	за 2023г.	6 265	-	-	-	6 265

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	Переоценка		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.	11 418	(9 604)	3 505	(10 651)	9 041	(1 680)	-	-	-	4 274	(2 243)
	5210	за 2023г.	10 830	(6 752)	588	-	-	(2 852)	-	-	-	11 418	(9 604)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2024г.	10 718	(9 462)	3 505	(10 288)	8 798	(1 466)	-	-	-	3 936	(2 130)
	5211	за 2023г.	10 633	(6 694)	85	-	-	(2 768)	-	-	-	10 718	(9 462)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	197	(142)	-	(197)	197	(55)	-	-	-	-	-
	5212	за 2023г.	197	(58)	-	-	-	(84)	-	-	-	197	(142)
Другие виды основных средств	5203	за 2024г.	503	-	-	(166)	46	(159)	-	-	-	337	(112)
	5213	за 2023г.	-	-	503	-	-	-	-	-	-	503	-
Учтено 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.	-	3 505	-	(3 505)	-
	5250	за 2023г.	-	589	-	(589)	-
в том числе:							
MACBookPro 16 2019 i9 1TB	5241	за 2024г.	-	88	-	88	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple 15-inch MacBook Air: Apple M2 with 8-core CPU, 10-core GPU, 16GB/256GB SSD, Space	5242	за 2024г.	-	175	-	175	-

Ноутбук ASUS K3704VA-AU102 17.3"(1920x1080 (матовый) IPS)/Intel Core i9	5252	за 2023г.	-	-	-	-
	5243	за 2024г.	-	94	-	94
	5253	за 2023г.	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo Yoga Slim 6 14IRH8 14"(1920x1200 OLED)/Intel Core i7	5244	за 2024г.	-	114	-	114
	5254	за 2023г.	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 14 G6 IRL 14" WUXGA (1920x1200) IPS AG 300N	5245	за 2024г.	-	236	-	236
	5255	за 2023г.	-	-	-	-
Смартфон Xiaomi Redmi A3 4/128Gb, черный (10005030/190224/3040326, Китай)	5246	за 2024г.	-	7	-	7
	5256	за 2023г.	-	-	-	-
Планшет Teclast P30T A523 (1.8) 8C RAM4Gb ROM128Gb 10.1" IPS 1280x800 Android 14 серый 5Mpix 2Mpix B	5247	за 2024г.	-	8	-	8
	5257	за 2023г.	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 14 G6 IRL 14" WUXGA (1920x1200) IPS AG 300N, i5-1335U 1.3GHz, 16GB DDR5, 25	5248	за 2024г.	-	245	-	245
	5258	за 2023г.	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 14 G6 IRL 14" WUXGA (1920x1200) IPS AG 300N, i7-13700H 2.4GHz, 32GB DDR5 52	5249	за 2024г.	-	306	-	306
	5259	за 2023г.	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 16 G6 IRL 16" WUXGA (1920x1200) IPS AG 300N, i7-13700H 2.4GHz, 16GB DDR5 52		за 2024г.	-	582	-	582
		за 2023г.	-	-	-	-
Ноутбук MSI Katana 17/17.3"/Core i7-12650H/64Gb DDR5 5600MHz/1TB/RTX 4050/noOS/Black		за 2024г.	-	139	-	139
		за 2023г.	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo Thinkbook 14 G6 IRL 14", IPS, Intel Core i7 13700H 2.4ГГц, 32ГБ DDR5, 1ТБ SSD, Intel		за 2024г.	-	490	-	490
		за 2023г.	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo Thinkbook 14 G6 IRL Core i5 1335U 16Gb DDR5 SSD512Gb Intel Iris Xe graphics 14" IPS W		за 2024г.	-	424	-	424
		за 2023г.	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo 14" i7, 32Gb, SSD 512GB, IPS, no OS, WiFi BT, no DVD, Intel UHD graphics		за 2024г.	-	140	-	140
		за 2023г.	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 16 G7 IML 16" WUXGA (1920x1200) IPS 300N, Intel ultra 7 155H, 32GB DDR5 560		за 2024г.	-	457	-	457
		за 2023г.	-	-	-	-
Конференц-хаб Lenovo ThinkSmart Core + Controller Kit для Microsoft Teams (11LR0002RU)		за 2024г.	-	-	-	-
		за 2023г.	-	86	-	(86)

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

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

### 2.4. Иное использование основных средств

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

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Македонский Михаил**  
**Маркович**  
(расшифровка подписи)

26 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 \_\_\_\_\_ **Македонский Михаил**  
(подпись) **Маркович**  
(расшифровка подписи)

26 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.	47 248	-	123 171	-	(29 802)	(1 986)	-	-	-	572	139 203	-	
	5530	за 2023г.	29 703	-	31 700	-	(14 247)	-	-	-	64	28	47 248	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	32 387	-	119 571	-	(15 741)	(1 986)	-	-	-	-	134 231	-	
	5531	за 2023г.	23 646	-	21 923	-	(13 182)	-	-	-	-	-	32 387	-	
Авансы выданные	5512	за 2024г.	13 999	-	2 269	-	(13 736)	-	-	-	-	-	2 532	-	
	5532	за 2023г.	5 464	-	9 407	-	(862)	-	-	-	-	-	13 999	-	
Прочая	5513	за 2024г.	862	-	1 331	-	(325)	-	-	-	-	572	2 440	-	
	5533	за 2023г.	603	-	370	-	(203)	-	-	-	64	28	862	-	
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2024г.	47 248	-	123 171	-	(29 802)	(1 986)	-	X	-	572	139 203	-	
	5520	за 2023г.	29 703	-	31 700	-	(14 247)	-	-	X	64	28	47 248	-	

## 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	2 324	2 324	10 397	10 397	9 914	9 914
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 324	2 324	10 397	10 397	9 914	9 914
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.	87 771	472 397	14 702	(167 355)	(48 997)	-	-	572	359 090
	5580	за 2023г.	65 651	245 563	5 435	(225 753)	-	-	64	28	87 771
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	6 081	144 698	89	(1 950)	(660)	-	-	-	148 258
	5581	за 2023г.	9 952	2 134	-	(6 090)	-	-	64	21	6 081
авансы полученные	5562	за 2024г.	438	10	-	(438)	-	-	-	-	10
	5582	за 2023г.	-	438	-	-	-	-	-	-	438
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	23 765	665	143	(1 847)	-	-	-	572	23 298
	5583	за 2023г.	28 679	665	3	(5 582)	-	-	-	-	23 765
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	56 525	327 010	14 470	(162 334)	(48 337)	-	-	-	187 334
	5585	за 2023г.	10 937	241 900	5 432	(201 744)	-	-	-	-	56 525
прочая	5566	за 2024г.	962	14	-	(786)	-	-	-	-	190
	5586	за 2023г.	16 083	426	-	(15 554)	-	-	-	7	962
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	87 771	472 397	14 702	(167 355)	(48 997)	X	-	572	359 090
	5570	за 2023г.	65 651	245 563	5 435	(225 753)	-	X	64	28	87 771

**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	2 005	2 608	4 154
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	2 005	2 608	4 154
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ **Македонский Михаил**  
 (подпись) \_\_\_\_\_ **Маркович**  
 (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	5 486	10 520
Расходы на оплату труда	5620	317 479	292 042
Отчисления на социальные нужды	5630	18 493	16 979
Амортизация	5640	5 892	9 676
Прочие затраты	5650	219 729	79 607
Итого по элементам	5660	567 079	408 824
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(29 758)	(54 525)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	537 321	354 299

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Македонский Михаил**  
**Маркович**  
(расшифровка подписи)

26 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	-	25 248	(1 690)	(38)	23 520
в том числе:						
Резервы по оплате труда	5701	-	25 248	(1 690)	(38)	23 520

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Македонский Михаил**  
**Маркович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

26 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)

**Македонский Михаил  
Маркович**  
(расшифровка подписи)

26 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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Македонский Михаил**  
**Маркович**  
(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.