



Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2024 год
АО фирмы «Клуб-400» ИНН 7703023646 КПП 770301001

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО фирма «Клуб-400» (далее – Общество) за 2024 год, бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

1. Общие сведения

Полное наименование: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ФИРМА "КЛУБ-400".
Сокращенное наименование: АО ФИРМА «Клуб-400».

Зарегистрировано Московской регистрационной палатой 25 декабря 1991 года (Свидетельство серия Ц-4, регистрационный № 140112).

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 8167747885935 от 22.06.2016г.
Присвоен
ОГРН 1027700081375

Свидетельство о постановке на налоговый учет серия 77 № 008671028 выдано 31.07.2002г. Инспекцией Федеральной налоговой службы №3 по г. Москве. Присвоены ИНН 7703023646, КПП 770301001

Место нахождения: 123557, г.Москва, Большой Тишинский переулок, д.26, корп.13-14, пом. XII

Адрес для почтовой корреспонденции: 115127, г. Москва, ЦМП, А/Я №45, АО фирма «Клуб-400»

Телефон/факс: (499) 682-60-99, адрес электронной почты: info@rex400.ru

Генеральный директор Филимонов А.С.
Главный бухгалтер Крюкова И.А.

На 31.12.24г. АО фирма «Клуб-400» имеет следующие счета:
-р/с 40702810538060052185 в Царицынском отделении №7978 Сбербанк России ПАО,
-р/с 40702810522250000150 в Филиале №7701 Банка ВТБ (ПАО).

Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, нет.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Уставом к исключительной компетенции общего собрания акционеров. В Совет директоров входят все акционеры Общества. Председатель Совета директоров Дородный Алексей Валерьевич.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - генеральным директором, который назначается на должность общим собранием акционеров Общества.

Уставный капитал АО фирма «Клуб-400» составляет 80 руб. Всего 80 обыкновенных акций.

Состав акционеров:

Дородный Алексей Валериевич - 10% доли собственности в Уставном капитале, 8 обыкновенных акций	
Крюкова Ирина Анатольевна - 10% доли собственности в Уставном капитале, 8 обыкновенных акций	
Поликарпов Валерий Вячеславович - 10% доли собственности в Уставном капитале, 8 обыкновенных акций	
Струков Петр Витальевич - 10% доли собственности в Уставном капитале, 8 обыкновенных акций	
Филимонов Анатолий Сергеевич - 60% доли собственности в Уставном капитале, 48 обыкновенных акций, занимает должность генерального директора.	

Регистратором (держателем реестра акционеров) является АО «НЕЗАВИСИМАЯ РЕГИСТРАТОРСКАЯ КОМПАНИЯ Р.О.С.Т.» по Договору №2014/77-ДВР-1326/105 от 30.09.2014г. Расположено по адресу 107076, г. Москва, ул. Стромынка, д.18 к.5Б, помещение IX, лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг выдана ФКЦБ России, № 045-13976-000001 от 03.12.2002г.

Общество не подлежит обязательному аудиту в соответствии со ст. 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Основными видами деятельности АО фирмы «Клуб-400» в соответствии с учредительными документами является деятельность в области документальной электросвязи и создание, внедрение и развитие новых информационных технологий на базе телекоммуникаций, в том числе систем электронной передачи и обработки сообщений, удовлетворяющей международным требованиям и рекомендациям серии X.400.

Имея сертификат ГОСТ Р ИСО 9001-2015 менеджмента качества, лицензии Министерства Связи на предоставление телематических услуг и передачи данных,

лицензию ФСБ на осуществление расширенного перечня работ и оказание услуг в области защиты информации (разработки, производства, распространение шифровальных (криптографических средств), информационных и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств, и др.), компания разрабатывает технологии и оказываем услуги с гарантированными сервисами.

Среднесписочная численность работающих по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 7 человек.

В отчетном году заработная плата выплачивалась своевременно.

Сумма уплаченных налогов и сборов (тыс.руб.)

Вид налогов и сборов	2024г.	2023г.
Налог на доходы физических лиц	1828	1725
Налог на добавленную стоимость	5209	4885
Налог на прибыль	2176	1961
Страховые взносы в Пенсионный фонд РФ	2443	2278
Страховые взносы в Фонд Социального страхования (ПЗ и НС)	28	26
ИТОГО	11684	10875

2. Основные элементы учетной политики

2.1 При ведении бухгалтерского учета организация руководствовалась Федеральным законом от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ, Положениями по бухгалтерскому учету, учетной политикой с использованием специализированной бухгалтерской программы «1С: Предприятие».

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил (стандартов) бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Бухгалтерский учёт имущества, обязательств и хозяйственных операций велся в рублях и копейках.

Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отличной от российского рубля, по состоянию на 1 января 2024г. и 31 декабря 2022г. отражались в рублях по курсу Банка России, действующему на эти даты. Операции в иностранной валюте, отраженные в отчете о прибылях и убытках, приводились в рублях по официальному курсу, действовавшему на дату совершения операции. Прибыли или убытки, возникшие в результате расчетов по таким операциям, а также на отчетную дату в результате пересчета в рубли денежных активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, относились на финансовые результаты и отражались в отчете о прибылях и убытках как курсовые разницы.

В составе нематериальных активов организации отражались исключительные права на объекты интеллектуальной собственности. В отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования. Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определялась ежемесячно по нормам, рассчитанным исходя из первоначальной стоимости и срока их полезного использования линейным способом.

В составе материально-производственных запасов учитывалось любое имущество стоимостью не более 100000 рублей.

К основным средствам (ОС) относятся активы, используемые в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд Общества в течение срока продолжительностью более 12 месяцев с первоначальной стоимостью более 100 000 рублей в бухгалтерском учете и более 100 000 рублей в налоговом учете, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение. Начисление амортизации по амортизируемым основным средствам производилось линейным способом, исходя из первоначальной стоимости или текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценок) объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Согласно ФСБУ 6/2020 Организация, которая вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, может не применять пункты 39, подпункты "б", "в", "ж" - "и" пункта 46, пункты 47, 48 настоящего Стандарта.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании ФСБУ 6/2020. В том случае, если срок полезного использования объекта основных средств определяется самостоятельно, он устанавливается исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по балансовой стоимости (по первоначальной стоимости, уменьшенной на суммы накопленной амортизации и обесценения). Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов».

Ликвидационная стоимость признается равной нулю (в виду незначительности ликвидационных остатков и затрат на ликвидацию).

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (переход с 01.01.2022, в соответствии с п. 50) может применяться с учетом п. 11 (ППА не создается по договором аренды)

Арендатор относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность (далее - упрощенные способы учета).

Арендодатель, который вправе применять упрощенные способы учета, может классифицировать все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды, за исключением случаев, указанных в подпунктах «а» и «б» пункта 25 настоящего Стандарта.

Списание себестоимости материалов, покупных товаров проводилось при их реализации и ином выбытии в соответствии со ст. 254, 268 и 280 НК РФ.

ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" применяется с учетом того, что организация, которая вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, может не применять подпункты "б" - "з" пункта 10, подпункт "б" пункта 11, пункт 12, первый - третий абзацы пункта 13, пункт 18, подпункты "в", "г" пункта 24, пункт 25 настоящего Стандарта.

Выручка от продажи товаров (работ, услуг) признается в обычном порядке.

Для учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применялся метод начисления в соответствии со статьями 271 и 272 НК РФ.

3. Пояснения к отчетности

3.1. Пояснения к Бухгалтерскому балансу, касающиеся существенных показателей.

Основные расходы в 2024г. составили:

Расходы на оплату труда –14 083 тыс. рублей,

Отчисления на страховые взносы –2 471 тыс. рублей,

Амортизация ОС и НА -444 тыс. рублей и 92 тыс. рублей

Расходы на аренду –2 010 тыс. рублей

Телекоммуникационные услуги –12 761 тыс. рублей

Расходы на продажу Пилотажно-навигационных Комплексов Glance –2 538 тыс. рублей

Основная сумма дебиторской задолженности по расчетам с покупателями и заказчиками сопоставима с суммой реализации за декабрь 2024 года, отгруженной и предъявленной покупателям 31.12.2024 года, платежи по которой планово поступают в начале следующего года.

В свою очередь, существенную часть кредиторской задолженности составляет аналогичная задолженность перед поставщиками за декабрь, предъявленная 31.12.2024г. Оплата по ней планово производится в начале следующего года.

Кредиторская задолженность по полученным авансам состоит из сумм гарантийных взносов (возвращаемых залогов, являющихся гарантией оплаты счетов за услуги связи) по договорам на телематические услуги связи, оплата по которым производится после оказания услуг и увеличивается за счет вновь заключаемых договоров об оказании услуг связи на условиях предварительной оплаты.

Основным клиентами компании по договорам на оказание телематических услуг являются коммерческие банки. Массовый отзыв лицензий у банков, наблюдаемый в последние годы, существенно сократил клиентскую базу. Этим объясняется устойчивое снижение объема оказания услуг связи и принятое компанией решение о поиске новых видов деятельности с целью получения прибыли.

С целью расширения номенклатуры предоставляемых решений и развития компании с 2017 года ведется разработка и производство бортового оборудования для легкомоторных летательных аппаратов Авиации Общего Назначения Пилотажно-навигационных Комплексов Glance. Организация поставляет производимые комплексы оборудования и сопутствующее оборудование, требуемое заказчикам для его установки и интеграции с общесамолетными системами, производимое третьими сторонами. Серийное производство базовых модулей и продуктов Glance выполняется собственными силами, что увеличивает стоимость производственных запасов. Ведутся разработки новых модулей. Формирование нематериальных активов увеличило стоимость внеоборотных активов.

3.1.1. К строке 1150 «Основные средства»

Наименование показателя	тыс. руб.		
	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023	на 31 декабря 2022
Офисное оборудование	7027	6715	6715
Транспортные средства			
Машины и оборудование (кроме офисного)			
Аренднованное имущество	6267	4352	2604
Оборудование к установке			
Создание объектов основных средств		312	
Амортизация	11725	9105	6514
ИТОГО	2274	2274	2805

Предметом аренды по строке Аренднованное имущество является аренда офисных помещений. Стоимость на конец 2024г. составила 753тыс.руб. (амортизация за год составила 2017тыс.руб)

3.1.2. К строке 1170 «Финансовые вложения»

Наименование показателя	тыс. руб.		
	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023	на 31 декабря 2022
ООО "Фронтлайн Авионикс"	3005	3005	3005
ОАО "ТЭМБР БАНК"	85	85	85
ИТОГО	3090	3090	3090

3.1.3. К строке 1210 «Запасы»

Наименование показателя	тыс. руб.		
	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023	на 31 декабря 2022
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	4059	3704	3637
Готовая продукция	8774	5738	2059
Незавершенное производство	796	796	796
ИТОГО	13629	10238	6492

3.1.4. К строке 1230 «Дебиторская задолженность»

Наименование показателя	тыс. руб.		
	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023	на 31 декабря 2022
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	947	758	1259
Расчеты с покупателями и заказчиками	13983	12901	9966
Расчеты по налогам и сборам	0	303	83
Расчеты с прочими дебиторами	844	487	123
ИТОГО	15774	14449	11431

3.1.5. К строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Наименование показателя	тыс. руб.		
	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023	на 31 декабря 2022
Денежные средства в кассе	4	3	6
Денежные средства на расчетных счетах Общества	17717	14137	13452
Прочие спецсчета	114	110	111
ИТОГО	17835	14250	13569

Пассив Баланса.

3.1.6. К строке 1410 «Заемные средства» раздела IV «Долгосрочные обязательства»

Долгосрочные займы отсутствуют.

3.1.7. К строке 1510 «Заемные средства» раздела V «Краткосрочные обязательства»

Краткосрочные займы отсутствуют.

3.1.8. К строке 1520 «Кредиторская задолженность»

Наименование показателя	тыс. руб.		
	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023	на 31 декабря 2022
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1423	1258	1001
Расчеты с покупателями и заказчиками	1201	992	1141
Расчеты по налогам и сборам	1218	789	1005
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению			
Расчеты с персоналом по оплате труда			
Расчеты по процентам начисленным			
Прочая задолженность	678	773	857
ИТОГО	4520	3812	4004

3.1.9. К строке 1540 «Оценочные обязательства»

В связи с тем, что Общество относится к субъектам малого предпринимательства (Дата включения в реестр 10.08.2017г.) и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и отчетности, ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные

активы", утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н, не применялся. Резервы по отпускам не создавались.

3.2. Пояснения к Отчету о финансовых результатах, касающиеся существенных показателей.

К строке 2110 «Выручка»

Наименование показателя (по видам деятельности)	тыс. руб.	
	За 2024 г.	за 2023 г.
Продажи Пилотажно-навигационных Комплексов Glance	6424	6218
Продажи ПО	5411	4102
Сервисное обслуживание, обучение	2917	2062
Телекоммуникационные услуги	30119	26886
ИТОГО	44871	39268

3.2.2. К строке 2340 «Прочие доходы»

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2024 г.	за 2023 г.
Курсовые разницы	1492	1935
Доходы от размещения денежных средств на депозитных счетах в банке	3175	880
Доходы в виде списания кредиторской задолженности	214	297
Корректировка резерва по сомнительным долгам АО "ТЭМБР-БАНК"	2859	55
ИТОГО	7740	3167

3.2.3. К строке 2350 «Прочие расходы»

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2023 г.	за 2023 г.
Расходы на услуги банков	101	85
Курсовые разницы	1056	526
Расходы в виде списания дебиторской задолженности	42	49
Прочие косвенные расходы	0	10
Проценты по кредитам и займам		
Резерв по сомнительным долгам АО «ТЭМБР-БАНК»		
Безнадежные долги (срок исковой давности, ликвидация), выявленные за прошлые периоды	0	28
Штрафы пени неустойки		
ИТОГО	1199	698

4. Информация об аффилированных лицах Общества

Бенефициарным владельцем является акционер (участник) Общества Генеральный директор Филимонов А.С. – 60% акций доли участия в УК, лицо осуществляющее корпоративное управление Обществом (ЛОКУ). Операции по передаче активов и обязательств не осуществлялись.

В Совет директоров входят все акционеры Общества. Председатель совета директоров Дородный Алексей Валерьевич – 10% акций доли участия в УК.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

-выплаты за 2024 год составили 4731 тыс. рублей, включая НДФЛ- 615 тыс. рублей, страховые взносы, включая взносы на травматизм –815 тыс. рублей.

-выплаты за 2023 год составили 4613 тыс. рублей, включая НДФЛ- 600 тыс. рублей, страховые взносы, включая взносы на травматизм –787 тыс. рублей.

5. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2024 году отсутствовали.

6. Информация об отложенном налоге на прибыль за 2024 год

Прибыль (убыток) предприятия формируется как разница между выручкой от реализации работ и услуг по основной и прочей деятельности и затратами, связанными с этими работами, услугами.

В связи с тем, что Общество относится к субъектам малого предпринимательства (Дата включения в реестр 10.08.2017г.) и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и отчетности, ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н, не применялось.

7. Информация о базовой прибыли (убытке) за 2024 год

Выручка от реализации по итогам 2024 года составила 44 871 тыс. рублей.

По итогам 2024 год прибыль от финансовой и хозяйственной деятельности составила 13 470 тыс. рублей, за 2023г.-8031 тыс. руб.

Стоимость ценных бумаг не менялась. Эмиссия ценных бумаг не проводилась и не планируется проводиться в период после отчетной даты. Базовая прибыль, приходящаяся на одну акцию, составила за 2024г.- 168 тыс. рублей, за 2023г.- 100 тыс. рублей.

8. Информация о выплате дивидендов.

В 2024 году в соответствии с решением Общего Собрания Акционеров АО фирма «Клуб-400» от 21 июня 2024г. было решено выплатить дивиденды по обыкновенным акциям Общества по итогам 2023 года в размере 80 000,00 рублей на одну акцию. Общая сумма выплаченных дивидендов по обыкновенным акциям составила 6 400 тыс.руб.

9. Резервы

Со 2 октября 2020 года отозвана Лицензия на осуществление банковских операций у кредитной организации АО «ТЭМБР-Банк» г. Москва (регистрационный номер Банка России 2764, Дата регистрации 28.03. 1994г.). Счета компании -р/с 40702810700000000093 в АО «ТЭМБР-Банк» г. Москва -в/с 40702840000000000093 в АО «ТЭМБР-Банк» г. Москва -в/с 40702978406000000093 в АО «ТЭМБР-Банк» г. Москва закрыты. Через банк-агент ПАО Сбербанк была получена выплата страхового возмещения вкладчикам АО «ТЭМБР-БАНК» 1400 тыс. рублей. С 2020года на задолженность по банку 6534 тыс. рублей в бухгалтерском учете сформирован резерв по сомнительным долгам. За отчетный год были получены выплаты 2859 тыс. рублей, что уменьшило резерв по сомнительным долгам.

Сумма резерва предстоящих расходов по отпускам по состоянию на 31.12.2024 составляет 0 тыс. руб. на 31.12.2023 – 0 тыс. руб.

10. Информация по отчетным сегментам

Общество не составляет сегментную отчетность.

11. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не заключало договора о совместной деятельности.

12. Информация о наличии/ отсутствии обеспечений и гарантий

По состоянию на 31.12.2024, 31.12.2023 Общество не получало и не выдавало обеспечений по обязательствам, обязательство по выданным гарантиям не имело.

13. Информация о наличии/ отсутствии судебных разбирательств на 31.12.2024

По состоянию на 31 декабря 2024 г. Общество не имеет незавершенных судебных разбирательств.

14. Информация о прекращаемой деятельности

Прекращение деятельности не осуществлялось и не планируется.

Непрерывность деятельности

Динамика изменения стоимости чистых активов:

Показатели	тыс. руб.		
	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Стоимость чистых активов	64616	57 546	49514

По состоянию на 31.12.2024 изменение стоимости чистых активов по отношению к 31.12.2023 года составило 7 070 тыс. руб., в связи с полученной чистой прибылью по результатам отчетного года и выплаченных дивидендов по обыкновенным акциям.

Общество планирует в будущем дальнейшее улучшение финансового состояния, к основным мероприятиям относятся: сохранение и по возможности

увеличение клиентского спроса на товары (работы, услуги), оптимизация расходов.

Общество не ожидает событий, приводящих к прекращению деятельности Общества либо значительному сокращению объемов операций в течение следующих 12 месяцев после отчетной даты.

Общество в состоянии выполнять свои обязательства на протяжении следующих за отчетной датой 12 месяцев.

В настоящее время Общество внимательно следит за потенциальными рисками, которые могут быть вызваны, как микро так и макроэкономическими факторами способными привести к каким-либо последствиям для Общества.

15. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2024 год, у Общества не было.

В период с даты завершения отчетного периода и до даты утверждения финансовой отчетности факты, которые могли бы оказать влияние на бизнес-процессы Общества отсутствовали.

Руководство принимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества и проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты действия Общества.

Руководство оценивает, что обстоятельства, которые бы указывали на наличие существенной неопределенности, которая могла бы вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, отсутствуют.

Приложения:

1. Пояснения 1 – на 3 стр.
2. Пояснения 2 – на 1 стр.
3. Пояснения 3 – на 1 стр.
4. Пояснения 4 – на 1 стр.
5. Пояснения 5 – на 2 стр.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Филимонов А.С.

Крюкова И.А.

31.03.2025г.

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	3а 2024 г.	-	-	-	-	
	5170	3а 2023 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению и созданию нематериальных активов - всего	5180	3а 2024 г.	827	266	320	773	
	5190	3а 2023 г.	827	-	-	827	
<i>в том числе:</i>							
<i>Комплекс бортового оборудования для легкомоторных летательных аппаратов:</i>							
Многофункциональный дисплей с диагональю экрана 10", включающий пилотажно-навигационный вычислитель (с функциями СВС и СНС - Модуль Glance EFIS-210H		3а 2024 г.	310	-	-	310	
		3а 2023 г.	310	-	-	310	
Блок сопряжения с интерфейсом RS A422 - Модуль Glance A422		3а 2024 г.	187	-	187	0	
		3а 2023 г.	187	-	-	187	
Наземный комплекс управления планами полета и картографической информации - Модуль Glance Ground Station		3а 2024 г.	330	-	-	330	
		3а 2023 г.	330	-	-	330	
Программная система VPBR Agent автоматизации транспортных функций обмена сообщениями через ЛК ВПБР с использованием REST API -		3а 2024 г.	-	89	89	0	
		3а 2023 г.	-	-	-	-	
Устройстве для одновременного отображения информации с ПНК Glance EFIS на фоне лобового стекла пилота - Модуль HUD5 (Head-Up Display)		3а 2024 г.	-	89	-	89	
		3а 2023 г.	-	-	-	-	
Датчик оборотов вала двигателя при подключении к МАГНЕТО (импульсного типа) - Модуль Glance MIM (Magneto Interface Module)		3а 2024 г.	-	44	-	44	
		3а 2023 г.	-	-	-	-	
Устройстве, определяющем фактическую высоту воздушного судна (ВС) над поверхностью (Радиовысотомер) - Модуль Glance RA200		3а 2024 г.	-	44	44	0	
		3а 2023 г.	-	-	-	-	

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		Период		Поступило	Выбыло объектов		Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
		Период	Период		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2024 г.	За 2023 г.	1915	-	-	-	13294	(11725)	
	5210	За 2024 г.	За 2023 г.	2060	-	-	-	11379	(9105)	
Аренда нежилого помещения	5221	За 2024 г.	За 2023 г.	1915	-	-	-	6267	(5514)	
	5231	За 2024 г.	За 2023 г.	1748	-	-	-	4352	(3497)	
Другие виды основных средств	5221	За 2024 г.	За 2023 г.	0	-	-	-	7027	(6211)	
	5231	За 2024 г.	За 2023 г.	312	-	-	-	7027	(5608)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	За 2024 г.	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	
	5221	За 2024 г.	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5231	За 2024 г.	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		Период		Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличение стоимости	На конец периода
		Период	Период				
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2024 г.	За 2023 г.	0	-	312	0
	5250	За 2024 г.	За 2023 г.	312	-	0	312

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

Наименование показателя	Код	За 2024 г.		За 2023 г.	
		Период	Период	Период	Период
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	312	-	-
	5261	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		Период	Период	Период	Период
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-	-
	5281	-	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5282	753	855	-	-
	5283	-	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-	-
	5285	-	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)			
Долгосрочные - всего	5301	3а 2024 г.	3090	-	-	-	-	-	3090	-
в том числе:	5311	3а 2023 г.	3090	-	-	-	-	-	3090	-
	5302	3а 2024 г.	3090	-	-	-	-	-	3090	-
	5312	3а 2023 г.	3090	-	-	-	-	-	3090	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2024 г.	15000	-	55000	(55000)	-	-	15000	-
в том числе:	5315	3а 2023 г.	14000	-	15000	(14000)	-	-	15000	-
	5306	3а 2024 г.	15000	-	55000	(55000)	-	-	15000	-
	5316	3а 2023 г.	14000	-	15000	(14000)	-	-	15000	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 2024 г.	18090	-	55000	(55000)	-	-	18090	-
	5310	3а 2023 г.	17090	-	15000	(14000)	-	-	18090	-

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Приложение 4. Пояснения 4.

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло			Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2024 г.	10238	-	38478	(22233)	-	-	-	X	13629	-
в том числе:	5420	3а 2023 г.	6493	-	36979	(24763)	-	-	-	X	10238	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	3а 2024 г.	3704	-	6167	(5812)	-	-	-	64	4059	-
	5421	3а 2023 г.	3638	-	6171	(6105)	-	-	-	71	3704	-
Готовая продукция	5402	3а 2024 г.	5738	-	5552	(2516)	-	-	-	1984	8774	-
	5422	3а 2023 г.	2059	-	5970	(2290)	-	-	-	1757	5738	-
Товары для перепродажи	5403	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженная	5404	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	3а 2024 г.	796	-	26759	(26759)	-	-	-	-	796	-
	5425	3а 2023 г.	796	-	24838	(24838)	-	-	-	-	796	-
Прочие запасы и затраты	5406	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

0710005 с. 9

4.2 Запасы в залоге

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

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		поступление				выбыло				перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁶	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ³	погашение	списание на финансовый результат ³	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5521	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:		за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(выб)		за 20 23 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(выб)		за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
и т.д.		за 20 23 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 24 г. ¹	14449	(-)	66112	-	(-)	64787	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	15774	(-)
	5530	за 20 23 г. ²	11914	(-)	62536	-	(-)	59518	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	14449	(-)
в том числе:	5511	за 20 24 г. ¹	758	(-)	8689	-	(-)	8500	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	947	(-)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5531	за 20 23 г. ²	1259	(-)	8358	-	(-)	8859	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	758	(-)
в том числе:	5512	за 20 24 г. ¹	12901	(-)	55249	-	(-)	54167	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	13983	(-)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5532	за 20 23 г. ²	9966	(-)	49014	-	(-)	46079	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	12901	(-)
в том числе:	5513	за 20 24 г. ¹	303	(-)	0	-	(-)	303	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	0	(-)
Расчеты по налогам и сборам	5533	за 20 23 г. ²	83	(-)	4266	-	(-)	4046	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	303	(-)
в том числе:	5514	за 20 24 г. ¹	487	(-)	2174	-	(-)	1817	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	844	(-)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5534	за 20 23 г. ²	123	(-)	898	-	(-)	534	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	487	(-)
и т.д.																
Итого	5500	за 20 24 г. ¹	14449	(-)	66076	-	(-)	64751	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	14449	(-)
	5520	за 20 23 г. ²	11431	(-)	62536	-	(-)	59518	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	14449	(-)

с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴		На 31 декабря 20 23 г. ²		На 31 декабря 20 22 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
		Всего	5540	-	-	-	-
в том числе:							
(выб)							
и т.д.							

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		
				в результате хозяйственных операций (Сумма долга по сделке операций)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁶	погашение	списание на финансовый результат ⁷			
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5561	за 20 24 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
в том числе:		за 20 23 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
(всё)	5571	за 20 24 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
и т.д.		за 20 23 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	за 20 24 г. ¹	3812	54836	-	(54128)	(-)	(-)	4520	
в том числе:	5580	за 20 23 г. ²	4004	47624	-	(47816)	(-)	(-)	3812	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 24 г. ¹	1258	22739	-	(22574)	(-)	(-)	1423	
в том числе:	5581	за 20 23 г. ²	1001	20532	-	(20275)	(-)	(-)	1258	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	за 20 24 г. ¹	992	13335	-	(13126)	(-)	(-)	1201	
в том числе:	5562	за 20 23 г. ²	1141	12631	-	(12780)	(-)	(-)	992	
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 20 24 г. ¹	789	13675	-	(13246)	(-)	(-)	1218	
в том числе:	5583	за 20 22 г. ³	1005	9827	-	(10043)	(-)	(-)	789	
Прочие кредиторы	5564	за 20 24 г. ¹	773	5087	-	(5182)	(-)	(-)	678	
и т.д.	5584	за 20 23 г. ²	857	4634	-	(4718)	(-)	(-)	773	
Итого	5550	за 20 24 г. ¹	3812	54836	-	(54128)	(-)	(-)	4520	
	5570	за 20 23 г. ²	4004	47624	-	(47816)	(-)	(-)	3812	

с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(всё)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 24 г. ¹	За 20 23 г. ²
Материальные затраты	5610	5301	5558
Расходы на оплату труда	5620	14083	13307
Отчисления на социальные нужды	5630	2471	2304
Амортизация	5640	2712	2591
Прочие затраты	5650	13815	11883
Итого по элементам	5660	36382	35643
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-];	5670	(3036)	(3679)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+];	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	35346	31964