

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год (тыс. руб)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	2024	90 198	(17 635)	7 635	(34 641)	18 458	(13 551)	0	0	0	63 191	(12 728)
	5110	2023	161 016	(35 058)	42 633	(113 451)	27 485	(10 064)	0	0	0	90 198	(17 636)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	2024										0	0
	5111	2023	196	(77)		(196)	110	(33)				0	(0)
Программы ЭВМ, базы данных	5102	2024	90 198	(17 635)	7 635	(34 641)	18 458	(13 551)				63 191	(12 728)
	5112	2023	160 820	(34 981)	42 633	(113 255)	27 375	(10 031)				90 198	(17 635)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022
Всего	5120	63 191	89 069	153 826
в том числе:				
Программы ЭВМ, базы данных	5121	63 191	89 069	153 826

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022
Всего	5120		1	1
в том числе:				
Программы ЭВМ, базы данных	5121		1	1

1.4. 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	
Незаконченные операции по приобретению	5180	2024	16 069	7 635	(16 069)	(7 635)	0
нематериальных активов - всего	5190	2023	0	16 069	0	0	16 069
в том числе:							
База Данных для информационно-аналитической системы "Energy Data System"	5181	2024	5 611		(5 611)		0
	5191	2023		5 611			5 611
	5182	2024	10 458		(10 458)		0
Информационно-аналитическая система "Energy Data System"	5192	2023		10 458			10 458
	5183	2024		7 635		(7 635)	0
Система сверки багажа Reksoft BRS	5193	2023					0

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	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		Убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	2024	198 422	(74 972)	35 992	(8 433)	7 197	(93 118)	79 949	0	0	305 930	(160 893)
в том числе:	5210	2023	84 227	(46 368)	116 840	(2 645)	1 844	(30 448)	0	0	0	198 422	(74 972)
Офисное оборудование	5201	2024	53 632	(23 252)	33 007	(8 433)	7 197	(8 225)				78 206	(24 280)
	5211	2023	31 692	(21 391)	24 446	(2 506)	1 788	(3 649)				53 632	(23 252)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	2024	1 855	(1 686)				(48)				1 855	(1 734)
	5212	2023	1 813	(1 663)	153	(112)	56	(79)				1 855	(1 686)
	5203	2024	946	(946)								946	(946)
Прочее	5213	2023	946	(946)								946	(946)
	5204	2024	138 716	(47 852)	2 985		(84 172)	79 985				221 687	(132 024)
Здания (ППА)	5214	2023	46 783	(21 744)	91 962	(28)	(26 108)					138 716	(47 852)
Транспортные средства (ППА)	5205	2024	3 273	(1 235)			(673)	(36)				3 236	(1 908)
	5215	2023	2 994	(623)	279		(612)					3 273	(1 235)

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	2024		50 943		(35 992)	14 951
в том числе:	5250	2023	236	46 203		(46 439)	0
Ноутбуки	5241	2024		18 747		(3 934)	14 813
	5251	2023	236	1 344		(1 580)	0
	5242	2024		27 159		(27 159)	
Серверная ферма виртуализации	5252	2023		18 793		(18 793)	
	5243	2024		2 052		(1 914)	138
Прочее офисное оборудование	5253	2023		4 073		(4 073)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5244	2024					
	5254	2023		153		(153)	
	5245	2024		2 985		(2 985)	
Здания (ППА)	5255	2023		21 840		(21 840)	

2.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	157 264	0	0

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	Проценты	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	Проценты
						первоначальная стоимость	Проценты				
Краткосрочные - всего	5305	2024	16 303	3 800	0	(270)	(30)	1 620		16 033	5 390
	5315	2023	16 393	2 173	15 000	(15 090)	(10)	1 637		16 303	3 800
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	2024	16 303	3 800		(270)	(30)	1 620		16 033	5 390
	5316	2023	16 393	2 173	15 000	(15 090)	(10)	1 637		16 303	3 800
Долгосрочные - всего	5307	2024	0	0	0	0	0	0		0	0
	5317	2023						0		0	0
в том числе:											
	5308	2024	0	0						0	0
	5318	2023								0	0

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	2024	143 929		2 009 620	(1 787 116)			X	366 432	
	5420	2023	149 134		1 385 735	(1 390 940)			X	143 929	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	2024	539		28 931	(28 776)				695	
	5421	2023	483		17 631	(17 574)				539	
Товары	5403	2024	3 170		1 496	(3 525)				1 141	
	5423	2023	149		16 829	(13 808)				3 170	
Затраты в незавершенном производстве	5405	2024	140 219		1 979 193	(1 754 816)				364 597	
	5425	2023	140 258		1 347 773	(1 347 812)				140 219	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	2024	0							0	
	5427	2023	8 244		3 502	(11 745)				0	

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					
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2024	479 532	0	658 100		(218 955)	0	0		16	7	918 700	0
	5530	2023	270 957	0	408 859		(201 311)	0	0		0	1 027	479 532	0
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	2024	454 802	0	554 085		(217 496)				5		791 396	0
	5531	2023	258 228	0	390 959		(194 385)						454 802	0
Авансы выданные	5512	2024	12 378	0	42 881		(248)						55 011	0
	5532	2023	5 888	0	11 094		(4 604)						12 378	0
	5513	2024	12 352	0	61 134		(1 211)				11	7	72 293	0
Прочая	5533	2023	6 841		6 806		(2 322)					1 027	12 352	0

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024		На 31 декабря 2023		На 31 декабря 2022	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540					0	
в том числе:							
прочая	5541						

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 долгосрочной 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 5571	2024 2023	68 534 29 296	29 073 67 102	0 0	(1 337) (4 224)		(32 520) (23 640)		63 750 68 534	
в том числе: займы	5552 5572	2024 2023	0 0							0 0	
прочие обязательства	5553 5573	2024 2023	68 534 29 296	29 073 67 102		(1 337) (4 224)		(32 520) (23 640)		63 750 68 534	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	2024 2023	1 019 161 806 446	1 696 624 658 323	180 242 71 806	(309 243) (542 082)	0 0	32 520 23 640	16 0	7 1 028	2 619 327 1 019 161
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	2024 2023	87 271 29 361	126 306 64 251	1 1	(42 951) (6 341)					170 627 87 271
авансы полученные	5562 5582	2024 2023	41 317 1 386	157 667 41 317		(130 732) (1 386)			5		68 257 41 317
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	2024 2023	84 898 75 953	68 021 28 918	51 1	(37) (20 869)				895	152 933 84 898
прочая кредиторская	5564 5584	2024 2023	55 480 68 554	58 343 299		(128) (13 506)			11	7	113 713 55 480
займы	5565 5585	2024 2023	725 057 631 192	1 282 150 498 400	180 191 71 805	(106 120) (476 340)					2 081 278 725 057
прочие обязательства	5566 5586	2024 2023	25 138 0	4 137 25 138		(29 275) (23 640)		32 520 23 640			32 520 25 138

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022
Всего	5590	774	774	774
в том числе:				
займы	5591	774	774	774

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024	за 2023
Материальные затраты	5610	18 138	22 717
Расходы на оплату труда	5620	2 114 366	1 277 798
Отчисления на социальные нужды	5630	102 946	62 613
Амортизация	5640	106 668	61 944
Прочие затраты	5650	801 032	462 583
Итого по элементам	5660	3 143 150	1 887 654
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(224 377)	39
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 918 773	1 887 693

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	104 074	149 484	(110 790)	(824)	141 944
в том числе:						
резерв предстоящих отпусков	5701	104 074	149 484	(110 790)	(824)	141 944

8. Прочее

С 01 января 2025 года изменена ставка по налогу на прибыль для ИТ-компаний (с 0% до 5% в ФБ).

Произведена корректировка отложенных налогов в общей сумме 1 126 тыс. руб, в том числе: Отложенные налоговые активы отражены в сумме 6 754 тыс. руб, Отложенные налоговые обязательства отражены в сумме 7 880 тыс. руб.

Директор

Егоров А.Г.

03 апреля 2025