

**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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	403	(326)	3 575	-	-	(78)	-	-	-	3 978	(403)
в том числе:	5110	за 2023г.	403	(170)	-	-	-	(155)	-	-	-	403	(326)
Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	403	(326)	3 575	-	-	(78)	-	-	-	3 978	(403)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.3. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
Программа LiminaDesk	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель
(подпись)

Сютнев Александр
Сергеевич
(расшифровка подписи)

24 апреля 2025 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

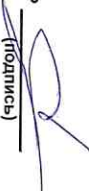
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Сервер хранения данных	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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	-	3 336
в том числе:			
Ремонт офиса Обводный канал 28 (Неотделимые улучшения)	5261	-	3 336
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	105 604	109 232	140 805
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 нематериализуемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Сютнев Александр
Сергеевич
(расшифровка подписи)

24 апреля 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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 продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Сютчев Александр
Сергеевич
(расшифровка подписи)

24 апреля 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

(подпись)

Сютрев Александр
Сергеевич
(расшифровка подписи)

24 апреля 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		
					поступление				выбыло					
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	50 922	-	130 939	-	(40 264)	(26)	-	-	-	X	X	-
в том числе:	5530	за 2023г.	23 883	-	32 942	-	(5 903)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	12 553	-	91 888	-	(12 553)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	12 553	-	-	(26)	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	18 533	-	7 455	-	(11 206)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	17 072	-	3 628	-	(2 166)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	19 836	-	31 595	-	(16 504)	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	6 811	-	16 761	-	(3 736)	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	50 922	-	130 939	-	(40 264)	(26)	-	X	-	X	-	-
	5520	за 2023г.	23 883	-	32 942	-	(5 903)	-	-	X	-	-	-	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашенные	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	59 650	61 836	-	(12 613)	(55 652)	-	-	-	53 221
в том числе:	5571	за 2023г.	-	59 650	-	-	-	-	-	-	59 650
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	59 650	61 836	-	(12 613)	(55 652)	-	-	-	53 221
	5574	за 2023г.	-	59 650	-	-	-	-	-	-	59 650
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	12 787	23 331	-	(20 494)	-	-	13 910	217	29 751
в том числе:	5580	за 2023г.	20 843	9 018	8	(17 100)	-	-	4	15	12 787
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	4 779	1 771	-	(4 368)	-	-	-	-	2 181
	5581	за 2023г.	3 252	1 846	-	(322)	-	-	3	-	4 779
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	3 789	17 779	-	(10 101)	-	-	-	-	11 568
	5583	за 2023г.	16 159	2 946	6	(15 321)	-	-	101	-	3 789
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	548	1 558	-	(1 791)	-	-	-	217	-
	5586	за 2023г.	1 432	556	2	(1 458)	-	-	1	15	548
персонал организации	5567	за 2024г.	3 671	2 223	-	(4 235)	-	-	X	X	1 660
	5587	за 2023г.	-	3 671	-	-	-	-	X	X	3 671
	5550	за 2024г.	72 437	85 167	-	(33 107)	(55 652)	X	13 910	217	82 972
Итого	5570	за 2023г.	20 843	68 668	8	(17 100)	-	X	4	15	72 437

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)

Сютъев Александр
Сергеевич
(расшифровка подписи)

24 апреля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	20 450	13 390
Расходы на оплату труда	5620	574 161	432 743
Отчисления на социальные нужды	5630	37 795	29 061
Амортизация	5640	33 960	41 038
Прочие затраты	5650	81 496	59 423
Итого по элементам	5660	747 862	575 655
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	747 862	575 655

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

Руководитель

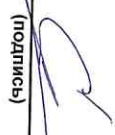
 (подпись)

Сютьев Александр
 Сергеевич
 (расшифровка подписи)

24 апреля 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	8 426	42 916	(31 433)	(3 091)	16 818
в том числе:						
резервы по отпускам	5701	8 426	42 916	(31 433)	(3 091)	16 818

Руководитель

(подпись)

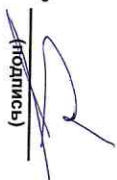
Сютьев Александр
Сергеевич
(расшифровка подписи)

24 апреля 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	2 816	2 816	2 816
	5811	-	-	-

Руководитель


(подпись)

Сютьев Александр Сергеевич

(расшифровка подписи)

24 апреля 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:	за 2024г.	5910	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-
	за 2024г.	5911	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-

Руководитель
(подпись)

Сютеев Александр
Сергеевич
(расшифровка подписи)

24 апреля 2025 г.

**Текстовая часть пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
ООО «Трэйс студио»
за 2024 год**

Оглавление

1.1. Основные сведения	2
1.2. Внесение изменений в бухгалтерскую отчетность за 2022 и 2023 г. г. после отчетной даты в 2024 г.....	3
2. Пояснения к бухгалтерскому балансу	5
2.1 Нематериальные активы	5
2.2 Основные средства	5
2.4 Финансовые вложения	6
2.6 Прочие внеоборотные и оборотные активы.....	6
2.7 Запасы.....	6
2.8 Дебиторская задолженность	6
2.9 Денежные средства	11
2.10 Капитал	11
2.13 Кредиторская задолженность.....	12
2.14 Оценочные обязательства.....	14
3. Пояснения к отчету о финансовых результатах.....	14
3.1 Выручка.....	14
3.2 Себестоимость продаж.....	15
3.3 Прочие доходы и расходы	15
3.4 Налог на прибыль	16
4.1 Пояснения к отчету о движении денежных средств	16
4.2 Информация о связанных сторонах.....	16
4.3 События после отчетной даты и финансовые риски.....	18
4.4 Условные активы и обязательства	18

1.1. Основные сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Трэйс студио» (далее – Общество) создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом РФ «Об обществах с ограниченной ответственностью» и другими действующими нормативными актами Российской Федерации.

Общество включено в Единый государственный реестр юридических лиц 20.03.2012 за №1127847138561 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица Серия 78 №008567429).

Юридический и фактический адрес Общества: 192019, Санкт-Петербург г, вн. тер. г. муниципальный округ Невская застава, наб. Обводного канала, д. 28, стр. 1, помещ. №97, офис 325

Все активы Общества расположены на территории Российской Федерации.

Основными видами финансово-хозяйственной деятельности Общества являются:

- разработка компьютерного программного обеспечения (ОКВЭД)-62.01
- разработка программного обеспечения и консультирование в этой области (ОКВЭД)-62.02

Прочие виды финансово-хозяйственной деятельности включают в себя:

- сдача в субаренду арендованного нежилого недвижимого имущества и оказание арендаторам эксплуатационных и услуг по техническому обслуживанию.

Руководство деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор Сютьев Александр Сергеевич (с 20.03.2012 г. по настоящее время).

Перечень действующих лицензий Общества:

Лицензируемых видов деятельности без лицензий в 2024 году Организация не вела.

Видов деятельности, требующих наличия свидетельства о членстве в СРО, без необходимых свидетельств в периоде 2024 года Организация не вела.

В соответствии с пунктом 3 статьи 7 Закона №402-ФЗ ведение бухгалтерского учета было возложено руководителем на главного бухгалтера

Плюснину Наталью Витальевну (с 01.01.2023 по 02.10.2024) на основании Приказа № 12-ЛС от 01.02.2023;

Десанскую Веронику Фаргатовну (с 11.11.2024 по настоящее время) на основании Приказа №85л от 11.11.2024.

Бухгалтерский учет ведется с применением программы «1С: Предприятие 8.3».

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации стандартами бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.

У Общества отсутствуют филиалы и обособленные подразделения, выделенные на отдельный баланс.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.
235	197	225

Списочная численность сотрудников, работающих в отчетном периоде - 246.

В течение 2024 года сокращение численности сотрудников по инициативе администрации Общества не производилось.

1.2. Внесение изменений в бухгалтерскую отчетность за 2022 и 2023 г. г. после отчетной даты в 2024 г.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2024 г. были выявлены несоответствия между сальдо на начало и конец 2022 г. и 2023 г. и бухгалтерской отчетностью за 2022 г. и 2023 г.

Искажения возникли по причине исправлений выявленных ошибок после даты подписания и утверждения отчетности.

Перечень основных (существенных) исправлений приведен ниже:

Бухгалтерский баланс:

тыс. руб.							
Наименование показателя	Код	по данным БФО до изменений	по данным БФО после изменений	отклонения	по данным БФО до изменений	по данным БФО после изменений	отклонения
		на 31.12.2023	на 31.12.2023		на 31.12.2022	на 31.12.2022	
АКТИВ							
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Нематериальные активы	1110	78	78	0	233	233	0
Результаты исследований и разработок	1120						
Нематериальные поисковые активы	1130						
Материальные поисковые активы	1140						
Основные средства	1150	95 887	116 657	-20 770	47 612	151 383	-103 771
Доходные вложения в материальные ценности	1160						
Финансовые вложения	1170						
Отложенные налоговые активы	1180						
Прочие внеоборотные активы	1190						
Итого по разделу I	1100	95 965	116 735	-20 770	47 844	151 615	-103 771
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Запасы	1210	0	238	-238	536	540	-4
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 000	9 052	-3 052	12 914	13 491	-577
Дебиторская задолженность	1230	50 922	46 092	4 830	24 358	23 944	414
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	17 500	17 500	0	28 601	28 601	0
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	26 933	26 933	0	79 494	79 494	0
Прочие оборотные активы	1260	726	726	0	1 220	1 220	0
Итого по разделу II	1200	102 081	100 540	1 541	147 123	147 289	-166
БАЛАНС		198 046	217 275	-19 229	194 698	298 904	-104 206

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	по данным БФО	по данным ОСВ	отклонения	по данным БФО	по данным ОСВ	отклонения
ПАССИВ		на 31.12.2023	на 31.12.2023		на 31.12.2022	на 31.12.2022	
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶							
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	0	10	10	0
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320						
Переоценка внеоборотных активов	1340						
Добавочный капитал (без переоценки)	1350						
Резервный капитал	1360						
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	117 170	110 362	6 808	156 971	155 800	1 171
Итого по разделу III	1300	117 180	110 372	6 808	156 981	155 810	1 171
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА							
Заемные средства	1410						
Отложенные налоговые обязательства	1420						
Оценочные обязательства	1430						
Прочие обязательства	1450	59 650	89 361	-29 711	0	105 018	-105 018
Итого по разделу IV	1400	59 650	89 361	-29 711	0	105 018	-105 018
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА							
Заемные средства	1510						
Кредиторская задолженность	1520	12 787	9 114	3 673	20 843	20 934	-91
Доходы будущих периодов	1530						
Оценочные обязательства	1540	8 426	8 426	0	17 143	17 143	0
Прочие обязательства	1550	2	2	0	0	0	0
Итого по разделу V	1500	21 215	17 542	3 673	37 986	38 077	-91
БАЛАНС	1700	198 046	217 275	-19 229	194 968	298 904	-103 936

Отчет о финансовых результатах:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	по данным БФО до изменений на 31.12.2023	по данным БФО после изменений на 31.12.2023	отклонения	по данным БФО до изменений на 31.12.2022	по данным БФО после изменений на 31.12.2022	отклонения
Выручка	2110	572 945	572 945	0	655 269	655 269	0
Себестоимость продаж	2120	-575 656	-572 883	-2 773	-606 005	-604 532	-1 473
Валовая прибыль (убыток)	2100	0	62	-62	0	50 737	-50 737
Коммерческие расходы	2210	-2 711	0	-2 711	49 264	0	49 264
Управленческие расходы	2220						
Прибыль (убыток) от продаж	2200	-2 711	62	-2 773	49 264	50 737	-1 473
Доходы от участия в других организациях	2310						
Проценты к получению	2320	1 458	1 458	0	2 095	2 095	0
Проценты к уплате	2330	0	-8 451	8 451	0	-2 825	2 825
Прочие доходы	2340	647 607	647 607	0	851 187	851 187	0
Прочие расходы	2350	-615 920	-615 880	-40	-854 912	-854 912	0

Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	30 434	24 796	5 638	47 634	46 282	1 352
Налог на прибыль	2410						
в т.ч.							
текущий налог на прибыль	2411						
отложенный налог на прибыль	2412						
Прочее	2460						
Чистая прибыль (убыток)	2400	30 434	24 796	5 638	47 634	46 282	1 352

В отчет об изменении капитала были внесены корректировка в связи с исправлением ошибок. Произошло уменьшение капитала на сумму 12 126 руб.

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу

2.1 Нематериальные активы

По строке 1110 бухгалтерского баланса отражены НМА, созданные Обществом в процессе финансово-хозяйственной деятельности (база данных и программы для ЭВМ), права на которые закреплены за Обществом.

Амортизация НМА производится линейным способом.

2.2 Основные средства

По состоянию на 31.12.2023г. запасы по данным оборотно-сальдовой ведомости составляет 238 тыс. руб., по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражено 0 тыс. руб., отклонение 238 тыс. руб.

По строке 1150 бухгалтерского баланса отражена информация об основных средствах Общества.

В составе основных средств учитываются объекты первоначальной стоимостью более 100 тыс. рублей, используемые в текущей деятельности и не предназначенные для продажи.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из первоначальной (либо справедливой) стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;

- ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;

- ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;

- планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

В связи с применением ФСБУ 6 Организацией были проведены мероприятия по определению ликвидационной стоимости основных средств. В результате данных

мероприятий было установлено, что ликвидационная стоимость объектов основных средств либо равна нулю, либо настолько незначительна, что в целях соблюдения принципа рациональности ведения бухгалтерского учета была приравнена к нулю.

Так же в бухгалтерский учет внесены изменения, согласно которым отражены следующие операции:

С баланса списаны объекты основных средств с первоначальной стоимостью менее 100 тыс. руб. Данные корректировки были отражены единовременно 31.12.2024 г. перспективно (п. 49 ФСБУ 6/2020) и организован забалансовый учет.

2.4 Финансовые вложения

Финансовые вложения в бухгалтерском балансе, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отсутствуют.

2.5 Прочие внеоборотные и оборотные активы

По строкам 1190 и 1260 бухгалтерского баланса отражены расходы, произведенные Обществом, которые не соответствуют условиям признания определенного актива, и не могут быть одновременно отнесены к одному отчетному периоду (расходы будущих периодов).

В состав указанных расходов включены затраты Общества на приобретение неисключительных прав и лицензий на программные продукты, расходы по которым признаются равномерно в течение срока использования.

2.6 Запасы

По строке 1210 бухгалтерского баланса отражены запасы в следующих группах:
- сырье, материалы и другие аналогичные ценности.

В составе группы «Сырье и материалы» отражены МПЗ (материалы и комплектующие), приобретенные Обществом для использования в текущей хозяйственной деятельности – выполнении работ, оказании услуг и для управленческих нужд.

2.7 Дебиторская задолженность

По стр. 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность Общества за вычетом резерва по сомнительным долгам. Долгосрочная дебиторская задолженность в Обществе отсутствует.

Дебиторская задолженность Общества:

Наименование контрагента	Сумма задолженности, тыс. руб.
Покупатели и заказчики	91 888,36
ENTENGLED LLC	91 888,36
Авансы выданные поставщикам	15 033,06
ООО "ИС-БИТРИКС"	269,2
ИП Аверьянова Ольга Игоревна	3,5
ООО ""АЙТИ СЕРВИС"	44,1

ООО "АЙТИ-СОБЫТИЕ"	35,4
ООО "АКСОР"	31,5
ООО "АРТКАМЕРА"	20,4
Ботвинкин Николай Васильевич	80,3
ООО "ВААН"	30,0
ООО "ВАН ГУД"	1 661,2
ИП Васильев Леонид Дмитриевич	60,5
Вишняк Вадим Викторович	6,5
ООО "ВМ СЕРВЕР"	894,3
ИП Воинская Татьяна Афанасьевна	19,5
ООО "ВСЁ ЭЛЕМЕНТАРНО"	63,1
Втюрин Лев Сергеевич	120,0
ООО "ГАРАНТ ПЛЮС"	21,5
ИП Герасимова Наталия Олеговна	2,5
ООО "ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ"	1,3
ООО "ДНС РИТЕЙЛ"	199,9
ИП Дугин Андрей Николаевич	585,2
ООО "ЕВЦ САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	6,0
ИП Ерашова Наталья Александровна	1,2
ИП Зюзин Александр Михайлович	45,7
ООО "ИНСТАМАРТ СЕРВИС"	1,6
ООО "ИНТЕРНЕТ РЕШЕНИЯ"	164,5
ИП Втюрин Лев Сергеевич	85,0
ИП Голубева Анна Вячеславовна	40,0
ИП Дудин Сергей Игоревич	230,0
ИП Плюхин Вадим Александрович	271,2
ИП Сулимов Олег Дмитриевич	1,0
ООО "КАДИС"	56,7
ИП Киндеев Максим Сергеевич	63,0
ИП Ковалевский Дмитрий Евгеньевич	3,5
ИП Колипов Кирилл Александрович	21,4
ИП Колосков Эдуард Владимирович	2,5
ООО "КОМПАНИЯ "МЕТТА"	47,0
ООО "КОМУС"	44,0
ИП Конищев Михаил Викторович	41,9
ООО "КОПИРКА СПБ"	6,6
ИП Коренев Александр Викторович	250,0
ИП Кузнецова Алевтина Ивановна	1,5
Лаврова Юлия Александровна	62,0
ООО "ЛЕДИ-ТРЭВЕЛ"	172,0
ИП Лосев Павел Дмитриевич	1 102,0
ИП Мазурук Артур Владимирович	63,8
ИП Малыгаев Михаил Александрович	40,6
ИП Манукян Жанна Липаритовна	35,9
ИП Моисеева Елена Александровна	115,6
ИП Момырева Ксения Сергеевна	31,8

ИП Морозов Артем Игоревич	845,6
ИП Морозов Игорь Владиславович	445,2
ООО "МУЗЫКАЛЬНЫЕ ТРАДИЦИИ"	20,1
ООО "МУЗЫКАНТ"	70,8
ООО "МЭДЖИК ПРОДАКШН"	250,0
ИП Нетреба Роман Валериевич	162,0
ОАНО ДПО "СКАЕНГ"	27,3
ООО "ОНЛАЙН ТРЕЙД"	44,7
ИП Пахомов Олег Олегович	55,0
ООО "ПОРТАЛ"	17,0
ИП Потеряхин Максим Игоревич	21,1
АО "ПОЧТА РОССИИ"	6,9
ИП Прицкер Александра Игоревна	141,8
ООО "ПРОМСТРОЙАУДИТ КОНСАЛТ"	648,0
ООО "ПРОРЫВ ТЕХНОЛОДЖИ"	30,0
Просвирина Ксения Николаевна	0,4
Ратаев Александр Андреевич	28,0
ООО "РЕГ.РУ"	35,1
ООО "РЕСПЕКТ"	1,0
Ромашин Вадим Валерьевич	70,0
ИП Рудик Вадим Францевич	3,5
ООО "СДЭК-ВИВО"	13,2
ИП Семенова Евгения Семеновна	29,7
ИП Сергеев Сергей Александрович	26,1
ООО ТД "СИМА-ЛЕНД"	9,0
ООО "СИТИЛИНК"	16,6
ООО "СКАЙ СЕРВИС"	438,0
ООО "СМАРТ КАПИТАЛ"	11,7
СПБ ГАУ ЦЗН	3,0
ООО "СУ - 113"	380,6
ИП Судан Мхд Амер	8,8
ООО "СЧАСТЬЕ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ"	285,6
ИП Тарасов Даниил Игоревич	71,5
ООО "ТД ОФИСТОРГ"	3,5
ООО "ТОРГТРАНС-СЕРВИС"	2 824,1
ООО "ТОЧКА КОНТАКТА"	96,1
ИП Тронин Михаил Геннадьевич	11,0
ООО "ФАСТКОФ"	22,0
ООО "ФБЮЗЕР"	1,5
ИП Харламов Александр Михайлович	16,0
ООО "ХОПЭНДСКОТЧ"	132,0
ИП Черняков Дмитрий Евгеньевич	14,1
ИП Шипков Денис Юрьевич	129,8
Шматова Дарья Сергеевна	77,5
Шмелев Климентий Андреевич	45,6
ООО "ШОУГРАУНД"	45,0

ИП Шубникова Ольга Михайловна	4,3
ИП Шумигай Владимир Викторович	100,0
ООО "ЭДЮСОН"	78,1
ООО "ЭКОДИЗАЙН"	36,4
ООО "ЭКСПРЕСС ОФИС МСК"	0,8
ИП Юкин Сергей Сергеевич	7,9
ООО "ЯНДЕКС"	12,5
Налоги и сборы:	3 331,6
НДФЛ исчисленный налоговым агентом	811,9
Налог на добавленную стоимость	2 430,4
Транспортный налог	89,3
Персонал организации:	2 762,9
Алексеев Роман Андреевич	17,2
Валов Геннадий Сергеевич	19,7
Ванюков Дмитрий Евгеньевич	45,5
Ванюкова Александра Эдуардовна	8,5
Вегера Евгений Геннадьевич	32,1
Гарсия Кристина Антониовна	0,2
Голензовский Георгий Дмитриевич	0,0
Григорьева Наталья Ивановна	26,8
Грэдинару Алексей	15,0
Губер Елизавета Олеговна	1,0
Дмитриева Кристина Александровна	0,0
Дорофеев Евгений Юрьевич	0,1
Ермачёнок Сергей Александрович	12,3
Зайцева Евгения Александровна	120,0
Илларионов Александр Андреевич	17,9
Карабардин Александр Николаевич	27,5
Киселев Никита Сергеевич	23,2
Корнилова Алёна Юрьевна	320,0
Коцюбинский Ярослав Сергеевич	17,2
Куандыков Денис Валерьевич	29,0
Курков Валерий Алексеевич	17,4
Курятник Константин Станиславович	37,3
Любимов Георгий Вячеславович	14,8
Мазаева Маргарита Алексеевна	26,3
Маресов Артем Александрович	26,9
Марченко Антонина Алексеевна	91,5
Маслова Светлана Сергеевна	19,6
Мясников Алексей Дмитриевич	20,0
Оленева Валерия Александровна	110,0
Ольчева Анна Владимировна	260,0
Омельяненко Игорь Владимирович	85,0
Орлов Илья Сергеевич	0,0
Орьев Евгений Викторович	0,0
Паббо Александр Дмитриевич	22,4

Песенников Алексей Сергеевич	100,0
Пиратов Павел Борисович	0,1
Платонов Иван Николаевич	0,0
Плескач Дмитрий Андреевич	120,0
Полищук Ольга Сергеевна	0,4
Попп Никита Алексеевич	28,1
Сиганькова Мария Александровна	1,4
Смахтин Кирилл Александрович	27,4
Смирнова Светлана Анатольевна	6,5
Смольков Андрей Ильич	32,9
Сютьев Александр Сергеевич	8,4
Тенишев Виталий Радионович	27,6
Терехов Михаил Дмитриевич	30,2
Трушин Василий Алексеевич	32,1
Чугаев Ян Александрович	160,0
Шакирзянов Владимир Радиевич	17,4
Викторова Кристина Фолкеровна	52,4
Горгулов Андрей Сергеевич	0,2
Матюшина Полина Валерьевна	58,3
Шакирзянов Владимир Радиевич	216,8
Будников Алексей Дмитриевич	7,8
Дутов Антон Андреевич	14,2
Москаленко Елена Ивановна	83,4
Платонов Иван Николаевич	68,5
Прокопович Анастасия Николаевна	1,1
Шакирзянов Владимир Радиевич	198,9
Сютьев Александр Сергеевич	4,2
Прочие дебиторы	28 832,3
АЛЬФАСТРАХОВАНИЕ АО	2 881,7
ООО "ТОРГТРАНС-СЕРВИС"	10 412,6
ООО "ТОРГТРАНС-СЕРВИС"	15 488,6
Куликов Вениамин Валерьевич	49,4
Итого:	141 848,3

В части методики расчета резерва по сомнительным долгам согласно учетной политике Общества проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности, подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств.

Общество отражает изменения бухгалтерских оценок перспективно.

2.8 Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе и на рублевых счетах в банках.

Информация о денежных потоках раскрыта в отчете о движении денежных средств.

Кредитные линии, аккредитивы, открытые в пользу других организаций, а также денежные средства, полученные на условиях овердрафта, отсутствуют.

Увязка показателей бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств (тыс. руб.):

Показатели форм бухгалтерской отчетности	на 31.12.2024 г., тыс. руб.	на 31.12.2023 г., тыс. руб.	на 31.12.2022 г., тыс. руб.
строка 1250 Бухгалтерского баланса	271 621,59	26 933,02	79 493,78
строка 4450, 4500 Отчета о движении денежных средств	271 621,59	26 933,02	79 493,78

2.9 Капитал

Уставный капитал, отраженный по строке 1310 бухгалтерского баланса, соответствует размеру уставного капитала, зафиксированному в учредительных документах Общества.

Акционерами Общества являются:

Наименование акционера	Место нахождения	Доля в уставном капитале, %
Физическое лицо, гражданка РФ Никитина Екатерина Игоревна	зарегистрированная: гор. Санкт-Петербург, ул. Адмирала Коновалова, д. 2-4, кв. 500	30% уставного капитала, что составляет 3 000 руб. 00 коп.
Физическое лицо, гражданин РФ Поляков Артем Андреевич	зарегистрированный по адресу: 354000, РФ, Краснодарский край, г. Сочи, район Центральный, ул. Тоннельная, д. 18, кв. 107,	30% уставного капитала, что составляет 3 000 руб. 00 коп.
Физическое лицо, гражданин РФ Сютьев Александр Сергеевич	зарегистрированный по адресу: 198206, Санкт-Петербург г, ул Адмирала Коновалова, д. 2-4, литер А, кв. 500.	40% уставного капитала, что составляет 4 000 руб. 00 коп.

Строка 1360 «Резервный капитал». Отчисления в резервный капитал за счет нераспределенной прибыли Общество не осуществляет.

2.10 Нераспределенная прибыль

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль». В 2024 г. нераспределенная прибыль составила 426 164,92 тыс. руб., в 2023 г. 117 170,34 тыс. руб., и в 2022 г. 156 971,38 тыс. руб.

2.11 Отложенные налоговые обязательства

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» в 2024 г. составили 3 725,07 тыс. руб., в 2023 г. и 2022 г. не начислялись.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражены в бухгалтерском балансе развернуто.

Вычитаемые и налогооблагаемые временные разницы образовались в результате:

- применения разных правил оценки первоначальной стоимости и амортизации внеоборотных активов для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;
- применения разных способов формирования себестоимости для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;
- признания в бухгалтерском учете обесценения финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, запасов и других активов;
- применения разных правил создания резервов по сомнительным долгам и других аналогичных резервов для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;
- признания в бухгалтерском учете оценочных обязательств.

2.12 Кредиторская задолженность

По строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная кредиторская задолженность Общества – в частности право пользования арендой (арендное обязательство) ООО «ТоргТранс Сервис» по Договору аренды №1439 от 17.06.2021, исполнение которой будет произведено за пределами 12 месяцев после отчетной даты.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная задолженность, погашение которой будет произведено в течение 12 месяцев после отчетной даты (в 2025 году).

Кредиторская задолженность Общества:

Наименование контрагента	Сумма задолженности, тыс. руб.
Поставщики и подрядчики	2 180,99
ООО "ВЕСЕЛЫЙ ВОДОВОЗ"	0,30
ООО "ВэлКом"	303,24
ООО "ЗЕНИТ"	1,19
ООО "ИНТЕРНЕТ РЕШЕНИЯ"	38,95
ИП Першин Антон Иванович	10,20
ИП Керин Андрей Николаевич	5,50
ООО "КОМУС"	58,51
ООО "КОМУС"	15,66
ООО "КОНСТРУКЦИИ"	66,40

ООО "МАТСЕРВИС ЛЮКС"	3,50
ООО "ОБИТ"	23,32
ИП Панов Ярослав Владимирович	1,30
ООО "ПУЛНЕТ"	250,90
ИП Ракчеева Лидия Павловна	62,80
ООО "СДЭК-ВИВО"	125,13
ООО "СКАЙ СЕРВИС"	405,00
ООО "СЧАСТЬЕ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ"	285,60
ООО "Т2 МОБАЙЛ"	0,89
ООО "ТОРГТРАНС-СЕРВИС"	109,58
ООО "УПАК"	1,98
Общество с ограниченной ответственностью "ЦЕЗАРЬ"	0,94
ООО "ЦИФРОВОЙ РАЙ"	0,99
ООО "ШОУГРАУНД"	5,00
ООО "ЭКСПРЕСС ОФИС МСК"	0,75
АО "ЭЛЕКТРОНТЕЛЕКОМ"	215,00
ООО "ЯНДЕКС"	23,39
ООО "Яндекс.Такси"	164,98
Резервы по сомнительным долгам	1 947,59
ИП Лосев Павел Дмитриевич	1 101,97
ИП Морозов Артем Игоревич	845,63
Налоги и сборы	11 568,18
Налог на имущество	621,37
НДС при исполнении обязанностей налогового агента	378,03
Единый налоговый счет	8 325,47
Страховые взносы по единому тарифу	2 142,47
Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	100,85
Персонал организации	1 659,60
Босакевич Елизавета Витальевна	0,45
Корегин Александр Андреевич	0,23
Королёва Дарья Эдуардовна	0,39
Крамаренко Никита Алексеевич	0,15
Кудашкин Егор Викторович	0,05
Куклина Элина Эдуардовна	1,52
Лукачевский Ньургун Иннокентьевич	0,24
Пекарская Эльвира Леонидовна	0,00
Пелих Ирина Олеговна	0,34
Рейес Родригес Даниэль	0,00
Томчук Екатерина Владимировна	3,00
Фадеев Константин Сергеевич	0,04
Сютьев Александр Сергеевич	80,33
Томчук Екатерина Владимировна	2,05
Покомеда Андрей Александрович	2,41
Вахрушев Алексей Вячеславович	4,50
Гайденков Василий Александрович	15,33

Гришин Александр Вячеславович	15,59
Зайцева Евгения Александровна	120,00
Корнилова Алёна Юрьевна	320,00
Любимов Георгий Вячеславович	19,34
Марченко Антонина Алексеевна	91,50
Мясников Алексей Дмитриевич	20,00
Никитина Екатерина Игоревна	120,61
Оленева Валерия Александровна	110,00
Ольчева Анна Владимировна	260,00
Омельяненко Игорь Владимирович	85,00
Песенников Алексей Сергеевич	100,00
Плескач Дмитрий Андреевич	120,00
Порубов Константин Алексеевич	2,05
Томчук Екатерина Владимировна	4,50
Чугаев Ян Александрович	160,00
Прочие кредиторы	93 741,03
АРХИТЕКТУРНАЯ СТУДИЯ М4 ООО	85,40
КТ ООО	166,60
СТУДИЯ М4 ООО	25,20
СТУДИЯ М4 ООО ИНН 7842169160	168,00
ООО "ТОРГТРАНС-СЕРВИС"	92 931,30
Ермакович Денис Владимирович	87,26
Ермачёнок Сергей Александрович	0,41
ВАН ГУД ООО	276,87
Итого:	111 097,40

Кредиторская задолженность по налогам и сборам, а также перед персоналом Общества является текущей и будет погашена в январе 2025 года.

2.13 Оценочные обязательства

Строка 1540 Оценочные обязательства». Резерв предстоящей оплаты отпусков работников по состоянию на 31 декабря 2024 г. составил 16 817 51 тыс. руб. Сформирован в отношении неиспользованных дней основного и дополнительного отпусков, предусмотренных трудовыми и коллективными договорами, другими локальными актами Общества, а также сумм страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на случай временной нетрудоспособности в связи с материнством, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

3. Пояснения к отчету о финансовых результатах

3.1 Выручка

Выручка признается в бухгалтерском учете Общества при одновременном выполнении всех условий, приведенных в п.12 ПБУ 9/99:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора;
- сумма выручки может определена;

- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества;
- право собственности на работы (услуги) перешло от Общества к покупателю;
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

3.2 Себестоимость продаж

Общество признает расходы в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг признается одновременно с признанием выручки по договору.

Информация о составе затрат на производство приведена в табл. 6 пояснений к данной отчетности.

3.3 Прочие доходы и расходы

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, признаны в отчете о финансовых результатах прочими доходами, отражены в строке 2340 отчета о прибылях и убытках.

Прочие доходы	2024 г., тыс. руб.	2023 г., тыс. руб.
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	191,32	0,00
Прибыль (убыток) прошлых лет	8 612,86	0,00
Возмещение убытков к получению (уплате)	29,22	98,27
Курсовые разницы	4 288,27	82 033,93
Прочие внереализационные доходы (расходы)	101 207,73	565 474,64
Итого:	114 329,41	647 606,84

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаны в отчете о финансовых результатах прочими расходами, отражены в строке 2350 отчета о прибылях и убытках.

Прочие расходы	2024 г., тыс. руб.	2023 г., тыс. руб.
Списание основных средств в связи с годовой инвентаризацией	1 682,05	0,00
Отчисления в оценочные резервы	1 947,59	0,00
Расходы на услуги банков	1 810,92	2 079,37
Прибыль (убыток) прошлых лет	5 038,06	0,00
Курсовые разницы	3 213,84	32 488,15
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	25,55	0,00
Прочие внереализационные доходы (расходы)	80 442,63	575 276,43
Прочие косвенные расходы	1 957,46	6 033,95
Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам	3 315,34	42,10
Итого:	99 433,44	615 920,00

3.4 Налог на прибыль

С 2022 по 2024 годы включительно Общество применяло особую пониженную ставку по налогу на прибыль - 0% (ИТ-льгота), согласно п. 1.15 ст. 284 НК РФ.

4. Пояснения к отчету о движении денежных средств

В Обществе высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску, изменения стоимости отсутствуют.

НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее, отражены в отчете свернуто.

5. Информация о связанных сторонах

На основе данных единого государственного реестра юридических лиц прослеживаются следующие взаимосвязи лиц, имеющих прямое или косвенное отношение к организации:

Лица и организации, непосредственно связанные с ООО "ТРЭЙС СТУДИО"	Лица и организации, опосредованно связанные с ООО "ТРЭЙС СТУДИО"	
	через лиц, указанных в столбце 1	через лиц, указанных в столбце 2
1	2	3
<u>Сютьев Александр Сергеевич</u>		
(генеральный директор, учредитель)	(Сютьев Александр Сергеевич - учредитель; Никитина Екатерина Игоревна - учредитель; Поляков Артем Андреевич - генеральный директор, учредитель)	(председатель правления тсж "маршала захарова,62" ТСЖ "МАРШАЛА ЗАХАРОВА, 62", учредитель ТСЖ "МАРШАЛА ЗАХАРОВА, 62")
<u>Никитина Екатерина Игоревна</u>	<u>ООО "ДУША"</u>	
(учредитель)	(Никитина Екатерина Игоревна - генеральный директор, учредитель)	(председатель правления ТСЖ "МАРШАЛА ЗАХАРОВА, 62")
<u>Поляков Артем Андреевич</u>	<u>ТСЖ "МАРШАЛА ЗАХАРОВА, 62"</u>	
(учредитель)	(- учредитель до 24.09.2021*)	(учредитель ТСЖ "МАРШАЛА ЗАХАРОВА, 62" до 24.09.2021)

Сютьев А. С.: связи с юридическими и физическими лицами

через лиц, указанных выше	через лиц, указанных в столбце 1	через лиц, указанных в столбце 2
1	2	3
<u>Поляков Артем Андреевич</u> (учредитель ООО "ТРЭЙС СТУДИО"; генеральный директор ООО "ТСЕ", учредитель ООО "ТСЕ")	<u>(Никитина Екатерина Игоревна - генеральный директор, учредитель)</u>	-
<u>Никитина Екатерина Игоревна</u> (учредитель ООО "ТРЭЙС СТУДИО"; учредитель ООО "ТСЕ")	<u>ТСЖ "МАРШАЛА ЗАХАРОВА, 62"</u> (- учредитель до 24.09.2021)	

Никитина Е. И.: связи с юридическими и физическими лицами		
По данным, содержащимся в ЕГРЮЛ, прослеживаются следующие косвенные связи лица с российскими организациями, их руководителями, учредителями.		
через лиц, указанных выше		
1		
<u>Сютьев Александр Сергеевич</u> (генеральный директор ООО "ТРЭЙС СТУДИО", учредитель ООО "ТРЭЙС СТУДИО"; учредитель ООО "ТСЕ")		
<u>Поляков Артем Андреевич</u> (учредитель ООО "ТРЭЙС СТУДИО"; генеральный директор ООО "ТСЕ", учредитель ООО "ТСЕ")		
(председатель правления тсж "маршала захарова,62" ТСЖ "МАРШАЛА ЗАХАРОВА, 62", учредитель ТСЖ "МАРШАЛА ЗАХАРОВА, 62")		

Поляков А. А.: связи с юридическими и физическими лицами		
через лиц, указанных выше	через лиц, указанных в столбце 1	через лиц, указанных в столбце 2
1	2	3
<u>Сютьев Александр Сергеевич</u> (учредитель ООО "ТСЕ"; генеральный директор ООО "ТРЭЙС СТУДИО", учредитель ООО "ТРЭЙС СТУДИО")	<u>(Никитина Екатерина Игоревна - генеральный директор, учредитель)</u>	-

Никитина Екатерина Игоревна	ТСЖ "МАРШАЛА ЗАХАРОВА, 62"
(учредитель ООО "ТСЕ"; учредитель ООО "ТРЭЙС СТУДИО")	(- учредитель до 24.09.2021*)

6. События после отчетной даты и финансовые риски

События после отчетной даты, корректирующие показатели бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2024, отсутствуют.

События, которые могут повлиять на финансовый результат Общества - проведение специальной военной операции, которую Российская Федерация начала 24 февраля 2022 года. Общими основными последствиями данного события для организаций, осуществляющих деятельность на территории РФ, в частности, являются: существенные изменения валютного законодательства и курсов валют; внеплановые изменения в ранее организованных производственных, логистических и сбытовых цепочках; повышение ключевой ставки Банка России; введенные санкционные ограничения со стороны иностранных государств.

Руководство Общества не может оценить, как будут развиваться события и какое влияние они окажут на текущую экономическую ситуацию в стране в дальнейшем, а также на итоги деятельности Общества. Вместе с тем, учитывая вид деятельности организации, осуществление основных закупок под текущие контракты, Общество не ожидает существенных последствий, приводящих к прекращению ее деятельности в течение следующих 12 месяцев после отчетной даты. В настоящее время организация продолжает свою деятельность в обычном режиме.

7. Условные активы и обязательства

Условные активы и условные обязательства, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях, по состоянию на 31.12.2024 отсутствуют.

Генеральный директор

ООО «Трэйс студио»



Сютьев А.С.