



ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ на 31 декабря 2024 г.
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за январь-декабрь 2024 г.
ООО «МУЛЬТИПАС»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «МУЛЬТИПАС» (далее – «Общество») за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей, если не указано иное. Отрицательные показатели отражены в круглых скобках.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «МУЛЬТИПАС».

Сокращенное наименование Общества: ООО «МУЛЬТИПАС».

Адрес места нахождения Общества: 124460, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Силино, г. Зеленоград, пр-кт Панфиловский, д. 22, этаж 3, 4.

ОГРН: 1127746475845

ИНН: 7735586095

Уставный капитал Общества: размер уставного капитала (далее – УК) 10 000,00 руб. (десять тысяч рублей 00 копеек); УК полностью оплачен; доля физических лиц в УК – 40%, доля юридических лиц в УК – 60%.

Изменения и дополнения в устав Общества: приняты общим собранием участников Общества 02.11.2024 г. (Протокол общего собрания участников от 02.11.2024 №241102/2) и зарегистрированы 12.11.2024 г. (лист записи ЕГРЮЛ №2247711386701 от 12.11.2024).

Обособленные подразделения отсутствуют.

Сведения об участниках Общества по состоянию на конец отчетного года:

№ п/п	Ф.И.О./ полное наименование, ИНН участника Общества	Категория участника Общества	Размер доли в УК (%)
1	Суховерховский Игорь Владимирович, ИНН 773503974947	Генеральный директор, участник Общества с долей более 25%	40%
2	ООО «СЦ ТТМ», ИНН 7709459534	Участник Общества с долей более 25%	60%

Среднесписочная численность работающих в Обществе: 60 человек.

Основные виды деятельности Общества в 2024 году:

Вид деятельности	ОКВЭД
Производство компьютеров и периферийного оборудования (POS-терминалы Vendotek, Transitek, коммутаторы, бортовые компьютеры, кабели для POS-терминалов и т.п.)	26.20
Работы по техническому и сервисному обслуживанию (обновление, доработка ПО)	62.09
Работы по ремонту компьютеров и периферийного оборудования (ремонт и техническое обслуживание POS-терминалов Vendotek, Transitek)	95.11

В отчетном году Общество не осуществляло лицензируемую деятельность.

2. СТРУКТУРА УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА

2.1. Высшим органом управления ООО «Мультипас» в 2024 году являлось Общее собрание участников. Коллегиальный исполнительный орган в Обществе не предусмотрен.

2.2. Единоличным исполнительным органом являлся Генеральный директор ООО «Мультипас» - Сухоставский И.В. Полномочия генерального директора Общества подтверждены и продлены Протоколом общего собрания участников от 02.11.2024 №241102/1.

К компетенции исполнительного органа относились все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Общего собрания участников

3. РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ ВЕДЕНИЯ УЧЕТА (ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ)

3.1. Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций. В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня возникновения. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

3.2. Учёт и оценка нематериальных активов

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Учет нематериальных активов», утвержден Приказом Минфина России от 30.05.2022 г. № 86н) и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» в части капвложений в НМА.

Для целей бухгалтерского учета объектом НМА считается актив, удовлетворяющий признакам, перечисленным в п. 4 ФСБУ 14/2022, независимо от его стоимости.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или создание. Материальный носитель, в котором выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитывается в составе соответствующего объекта НМА. Фактические затраты на его приобретение (создание) включаются в первоначальную стоимость НМА.

Сроки полезного использования нематериальных активов определяются исходя из срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом, ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.

Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом

Общество не производит переоценку НМА на 31-ое декабря отчетного года. Проверка нематериальных активов на обесценение производится по состоянию на 31-ое декабря отчетного года

3.3. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

В процессе создания актива Общество выделяет две стадии: стадию исследований и стадию разработки. Затраты, осуществленные на стадии исследований, признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности (прочих расходов) в момент их возникновения. Затраты, осуществленные на стадии разработки (при создании актива не в рамках осуществления обычного вида деятельности), формируют стоимость создаваемого актива. Если Общество не может отделить стадию исследований от стадии

разработки, то затраты списываются на расходы текущего периода. Указанный порядок распространяется на выполнение всех НИОКР (за исключением выполняемых в рамках осуществления обычного вида деятельности), в том числе ведущих к возникновению нематериальных активов.

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом в течение срока, устанавливаемого применительно к этой работе, но не более пяти лет.

3.4. Учёт и оценка основных средств

Основным средством считается объект, предназначенный для использования в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 100 000 руб. Актив, стоимостью ниже установленного лимита, не признается основным средством, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.

Ежегодно элементы амортизации (срок полезного использования, ликвидационная стоимость) проверяются и в случае необходимости пересматриваются. Уровень существенности, при превышении которого необходим обязательный пересмотр элементов амортизации - 10% от балансовой стоимости ОС. По результатам такой проверки при необходимости Общество принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации (СПИ, ликвидационной стоимости, способа начисления амортизации).

3.5. Запасы

Запасы в форме незавершенного производства и готовой продукции признаются по фактической себестоимости, включающей прямые и косвенные (общепроизводственные) затраты. Косвенные затраты распределяются между видами продукции, работ, услуг пропорционально материальным затратам на производство.

Запасы (кроме незавершенного производства и готовой продукции) признаются по фактической себестоимости, включающей фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в надлежащее состояние и перемещение в место потребления, продажи или использования.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции покупателю, списании запасов, ином выбытии, их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО).

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

3.6. Резервы под обесценение запасов

Резерв под обесценение материалов, товаров, готовой продукции создается по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов).

Создание резерва под обесценение запасов отражено на счетах учета затрат.

Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов (сырья, материалов, готовой продукции, товаров и т.д.) над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов.

Если на отчетную дату выявлены признаки обесценения запасов, такие как моральное устаревание, потеря первоначальных качеств, снижение рыночной стоимости, сужение рынков сбыта, определяется чистая стоимость продажи этих запасов. Если наличие обесценения подтвердится (фактическая себестоимость запасов превышает чистую стоимость продажи), в бухгалтерском учете создается резерв под обесценение. Резерв создается на сумму снижения неиспользуемых и неликвидных запасов, на 100% стоимости независимо от вида номенклатуры.

Резерв начисляется по номенклатуре запасов, используемых непосредственно в процессе производства товаров, работ, услуг основного производства. При этом балансовой стоимостью запасов (сырья, комплектующих материалов, незавершенного производства, готовой продукции товаров) считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

Проверка стоимости запасов на предмет ее обесценения осуществляется ежегодно на 31 декабря отчетного года.

Общество не проверяет на обесценение незавершенное производство в части продукции, по которой заключен основной или предварительный договор с покупателем. По прочему незавершенному производству проверка на обесценение проводится по состоянию на 31 декабря отчетного года.

3.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете на отчетную дату по первоначальной стоимости за вычетом резерва под снижение стоимости финансовых вложений. Разделение финансовых вложений на долгосрочные и краткосрочные производится исходя из срока их погашения по действующим на отчетную дату договорам. Реклассификация долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные производится, когда срок погашения истекает в течение 365 дней после отчетной даты в соответствии с условиями соответствующих договоров.

При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не производится.

3.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К ним относятся открытые в кредитных организациях депозиты, выдаваемые по требованию, и /или со сроком погашения 3 месяца и менее, предоставленные сторонним лицам займы, возврат которых предусмотрен по первому требованию Общества, высоколиквидные векселя Сбербанка РФ.

3.9. Резервы по сомнительным долгам

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показывается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

Резерв по сомнительным долгам не создается по долгам дочерних и зависимых обществ и организаций, по долгам аффилированных лиц, если платежеспособность должника не может быть поставлена под сомнение, если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом при условии, что она может покрыть дебиторскую задолженность и есть возможность провести зачет в одностороннем порядке.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Величина резерва

определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

3.10. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения. Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента погашения займа по условиям договора остается менее 12 месяцев.

3.11. Доходы от обычных видов деятельности, прочие доходы

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы от реализации продукции, работ, услуг, указанных в разделе 1 настоящих Пояснений. Все остальные доходы считаются прочими.

3.12. Учет и распределение расходов на продажу и управленческих расходов

Управленческие расходы, расходы на продажу (коммерческие расходы) списываются в полном размере ежемесячно на счет «Продажи».

3.13. Аренда (лизинг)

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства". Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются.

Размер ставки дисконтирования рассчитывается исходя из профессионального суждения, с учетом действующих ставок, по которым арендатор мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

3.14. Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. По мере изменения курса пересчет не производится.

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

4.1. Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом

В учетную политику Общества на 2024 год были внесены следующие изменения:

- 1) в соответствии с требованиями действующего законодательства в связи с началом применения с 01.01.2024 г. ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»;
- 2) в связи с установлением с 01.01.2024 г. стоимостного лимита для учета основных средств. Основным средством считается объект, предназначенный для использования в течение периода,

превышающего 12 месяцев и стоимостью более 100 000 руб. До 01.01.2024 г. стоимостной лимит не устанавливался.

- 3) в связи с прекращением права Общества на упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и отчетности при достижении показателей отчетности критериям обязательного аудита. В этой связи с 01.01.2024 г. Общество применяет нормы ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" (утв. Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н)

Организация отражает последствия изменения учетной политики следующим образом:

- в связи с началом действия ФСБУ 14/2022 «Учет нематериальных активов» - пересчитываются сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. Результаты пересчета отражаются проводками межотчетного периода на 31.12.2023 г.
- в связи с установлением с 01.01.2024 г. стоимостного лимита для учета основных средств путем ретроспективного пересчета показателей на 31.12.2023 г.
- в связи с применением с 01.01.2024 г. ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" произведен ретроспективный пересчет показателей на 31.12.2023 г.

В бухгалтерской отчетности за 2024 год приведены скорректированные сравнительные данные за 2023 год: остатки по счетам учета внеоборотных активов, кредиторской задолженности, нераспределенной прибыли (убытка) и другим связанным счетам.

5. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2024 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета.

5.1. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Расшифровки к бухгалтерскому балансу по активам и обязательствам Общества приведены в типовых формах табличных приложений к настоящим Пояснениям, в том числе:

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

Раздел 2. Основные средства;

Раздел 3. Финансовые вложения;

Раздел 4. Запасы;

Раздел 5. Дебиторская и кредиторская задолженность;

Раздел 6. Затраты на производство (расходы на продажу);

Раздел 7. Оценочные обязательства;

Раздел 8. Обеспечения обязательств.

5.1.1. Нематериальные активы и расходы на НИОКР

Информация о структуре и движении НМА и расходов на НИОКР приведена в разделе 1 табличных приложений к настоящим Пояснениям по подразделам с 1.1. по 1.5.

Обществом не приобретались нематериальные активы за неденежные средства.

По состоянию на 31 декабря 2024 г., на 31.12.2023, на 31.12.2022 г. - нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования в Обществе отсутствуют.

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не менялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

На 31 декабря 2024 г. проведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объекта нематериального актива: существенных изменений условий использования объектов основных средств не выявлено, необходимость в изменении элементов амортизации отсутствует.

5.1.2. Основные средства

Информация о структуре и движении основных средств приведена в разделе 2 табличных приложений к настоящим Пояснениям по подразделам 2.1., 2.3., 2.4.

Существенных изменений в составе основных средств за 2024 год не было. Лимит стоимости основных средств: 100 тыс. руб.

На 31 декабря 2024 г. проведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объекта основных средств: существенных изменений условий использования объектов основных средств не выявлено.

ППА отражены в бухгалтерском балансе в разделе Основные средства (с.1150) отдельной строкой – с.11504. Кроме того, в подразделе 2.1. «Наличие и движение основных средств» табличных приложений к настоящим Пояснениям информация о наличии и движении ППА отражена по строке 5204 «Другие виды основных средств».

5.1.3. Финансовые вложения

Информация о структуре и движении долгосрочных финансовых вложений приведена в разделе 3 «Финансовые вложения» табличных приложений к настоящим Пояснениям в подразделах 3.1., 3.2. В отчетном периоде Общество не осуществляло долгосрочных финансовых вложений.

5.1.4. Запасы

Информация о наличии и движении запасов приведена в разделе 4 «Запасы» табличных приложений к настоящим Пояснениям в подразделах 4.1, 4.2.

По состоянию на 31 декабря 2024 года в Обществе не было запасов, находящихся в пути или переданных в залог. Изменений способов расчета себестоимости запасов по сравнению с предыдущим отчетным периодом не было.

По состоянию на 31.12.2024 г. не выявлено признаков обесценения запасов. Резервы под снижение стоимости запасов не создавались.

5.1.5. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличных приложений к настоящим Пояснениям в подразделах 5.1, 5.2.

По состоянию на 31.12.2024 создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в сумме 938 тыс. руб.

5.1.6. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Информация о структуре и движении краткосрочных финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) приведена в разделе 3 «Финансовые вложения» табличных приложений к настоящим Пояснениям в подразделах 3.1., 3.2.

По состоянию на 31.12.2024 в Обществе отсутствуют краткосрочные финансовые вложения.

По состоянию на 31.12.2024г. у Общества отсутствуют краткосрочные финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость. У Общества отсутствуют финансовые вложения, обремененные залогом либо переданные другим организациям или лицам (кроме продажи).

5.1.7. Капитал и резервы

По состоянию на 31 декабря 2024 г., на 31.12.2023, на 31.12.2022 уставный капитал составляет 10 тыс. руб., оплачен в полном объеме.

ООО «МУЛЬТИПАС»
Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2024 г.
и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2024 г.

Показатель по строке 1370 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024 г. составил 432 169 тыс. руб. и увеличился по сравнению с аналогичным показателем на 31.12.2023 г. на 72 637 тыс. руб., в основном за счет прибыли отчетного периода, которая составила за 2024 г. - 123 773 тыс. руб.

В 2024 году протоколом от 25.12.2024 №241225/Р участниками Общества принято решение о выплате дивидендов за 2023 год в сумме 51 135,2 тыс. руб. со сроком выплаты – 30.04.2025.

В 2023 году протоколом от 07.07.2023 №230707/Р участниками Общества принято решение о выплате дивидендов за 2022 год в сумме 77 360,7 тыс. руб. со сроком выплаты – до 01.03.2024 включительно. По состоянию на 31.12.2024 дивиденды, начисленные за 2022 год, выплачены в полном объеме.

5.1.8. Заемные средства

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности по кредитам и займам приведена в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличных приложений к настоящим Пояснениям в подразделе 5.3.

По состоянию на 31.12.2024 задолженность по кредитам и займам у Общества отсутствует. По состоянию на 31.12.2023 -сумма задолженности составила 289 тыс. руб., на 31.12.2022 г. -5 063 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2024 г. сумма неиспользованного лимита по кредитной линии составила 50 000 тыс. руб. (на 31.12.2023– 50 000 тыс. руб., на 31.12.2022– 0 тыс. руб.). Срок кредитного лимита– 180 календарных дней.

5.1.9. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличных приложений к настоящим Пояснениям в подразделах 5.3, 5.4.

В бухгалтерском балансе кредиторская задолженность по полученным авансам от покупателей отражается за вычетом исчисленного к уплате НДС с полученных авансов

5.1.10. Информация об объектах аренды

Общество является арендатором по следующим договорам аренды:

- По дог. аренды №000-00789-24 от 24.04.2024, заключенному с ПАО «Банк ПСБ», ИНН 7744000912, на аренду нежилого помещения площадью 132,4 кв.м., расположенного по адресу: 124460, г. Москва, г. Зеленоград, Панфиловский проспект, д.22, этаж 5, к.9,12,13;
- По дог. аренды №2120 от 12.11.2020, заключенному с ПАО «Банк ПСБ», ИНН 7744000912, на аренду нежилого помещения площадью 660,9 кв.м., расположенного по адресу: 124460, г. Москва, г. Зеленоград, Панфиловский проспект, д.22, этаж 3,4.

5.2. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

5.2.1. Доходы по обычным видам деятельности.

Расшифровка выручки от обычных видов деятельности Общества по строке 2110 отчета о финансовых результатах за 2023 и 2024 год представлена в таблице:

(тыс. руб., без НДС)		
Виды выручки от обычных видов деятельности	2024 г.	2023 г.
Производство и реализация POS-терминалов и коммуникационного оборудования Vendotek и (включая запчасти и комплектующие)	617 634	688 553
Производство и реализация Vendotek АКЭС (Адаптивный Комплекс ЭнергоСбережения на базе POS-терминала Vendotek)	7 467	-
Сервисное обслуживание и техническая поддержка	7 393	10 416
Услуги по терминалам (ремонт и диагностика)	12 422	10 685
Итого	644 916	709 655

ООО «МУЛЬТИПАС»
Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2024 г.
и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2024 г.

Выручка по договорам, предусматривающим предоставление покупателю (заказчику) скидки при соблюдении им определенных договором условий, отражена в сумме за вычетом скидки.

Обществом не заключались договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами.

5.2.2. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов по строкам 2320, 2330, 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах за 2023 и 2024 год представлена в таблицах ниже:

(тыс. руб.)

№ п/п	Виды прочих доходов	2024 год	2023 год
1	Проценты к получению (строка 2320)	888	207
2	Прочие доходы (строка 2340), всего	15 677	41 793
	В том числе		
2.1.	Доходы, связанные с реализацией основных средств	261	-
2.2.	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	-	7
2.3.	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	460	-
2.4.	Возмещение убытков к получению	7 799	24 014
2.5.	Курсовые разницы	2 949	17 208
2.6.	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	68	-
2.7.	Излишки при инвентаризации	412	152
2.8.	Прочие внереализационные доходы	3 727	401
Итого:		16 565	41 990

(тыс. руб.)

№ п/п	Виды прочих расходов	2024 год	2023 год
1.	Проценты к уплате (строка 2330)	(3 137)	(431)
2.	Прочие расходы (строка 2350), всего	(27 661)	(28 796)
	В том числе:		
2.1.	Расходы, связанные с реализацией основных средств	-	-
2.2.	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	-	-
2.3.	Расходы в виде образованных оценочных резервов	(1 555)	-
2.4.	Расходы на услуги банков	(1 662)	(1 398)
2.5.	Курсовые разницы	(4 547)	(12 971)
2.6.	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	(249)	(6)
2.7.	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	(980)	(15)
2.8.	Прочие внереализационные расходы	(18 668)	(14 405)
Итого:		(30 798)	(29 227)

Следующие виды прочих доходов отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам (свернуто):

- доходы/расходы (включая остаточную стоимость) от продажи основных средств и незаконченных капитальных вложений;
- доходы/расходы, связанные с куплей-продажей валюты¹.

В соответствии с ПБУ 3/2006, обязательства, выраженные в иностранной валюте, подлежат пересчету в рубли по состоянию на дату их принятия к учету; на последнюю дату месяца, на отчетную дату и на дату совершения операции; на дату погашения обязательства.

Курсовые разницы отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов развернуто. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на дату составления годовой бухгалтерской отчетности:

Наименование валюты	31 декабря		
	2024 г.	2023г.	2022 г.
Доллар США	101,6797	89,6883	70,3375

¹ - за исключением курсовых разниц – показаны в отчетности развернуто

ООО «МУЛЬТИПАС»
Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2024 г.
и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2024 г.

Евро	106,1028	99,1919	75,6553
Китайский юань	13,4272	12,5762	9,89492

5.2.3. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Общество как участник проекта «Сколково» (ОПН участника 1122983) использует право на освобождение от налога на прибыль (основание - п.1 ст.246.1 НК РФ), расчет налога на прибыль не производится, декларации в налоговые органы не подаются. Общество применяет общую систему налогообложения. Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н (ред. от 20.11.2018).

5.3. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств в составе денежных средств и денежных эквивалентов отражены:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- банковские депозиты на срок до трех месяцев.

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражены без учета НДС.

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС в отчете о движении денежных средств представлены свернуто.

Суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды отражены в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по группе статей "В связи с оплатой труда работников".

В отчете о движении денежных средств представлены свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее НДС.

Существенных сумм денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования Обществом, нет. Средства в аккредитивах, в пользу организации не открывались.

6. Информация о забалансовых счетах

6.1. Выданные обеспечения и обязательства

Общество не имеет договоров поставки имущества, признанного в соответствии со статьей 488 ГК РФ залогом. Информация об обязательствах, полученных и выданных содержится в разделе 8 табличной части настоящих Пояснений.

6.2. Полученные обеспечения и обязательства

По состоянию на 31.12.2024 г. в Обществе отсутствуют полученные обеспечения и обязательства.

7. Изменения оценочных значений

В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости уточнения сроков полезного использования, а также способов определения амортизации нематериальных активов.

Изменение срока полезного использования объектов основных средств в результате проведенной реконструкции или модернизации не производилось.

Информация по оценочным обязательствам приведена в разделе 7 «Оценочные обязательства» табличных приложений к настоящим Пояснениям.

К резервам под оценочные обязательства отнесены резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам, резерв на гарантийный ремонт и обслуживание.

8. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

9. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

10. Исправление отчетности

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность является исправленной, заменяющей первоначальную бухгалтерскую отчетность Общества от 31.03.2025, представленную пользователям до даты ее утверждения в порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

11. Информация о событиях после отчетной даты

Годовые дивиденды (распределение чистой прибыли) по результатам деятельности Общества за отчетный год не объявлялись. Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, не имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

На момент подписания бухгалтерской отчетности каких-либо иных существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, и информация о которых подлежала бы раскрытию или требующих корректировок показателей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 7 /98 «События после отчетной даты», нет.

12. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

13. Государственная помощь

Государственная помощь Обществу не оказывалась. По состоянию на 31 декабря 2024 г. у Общества отсутствуют невыполненные условия предоставления бюджетных средств.

14. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Общество осуществляет финансово-хозяйственную деятельность в полном объеме, не имеет задолженности по заработной плате и налогам. Обществу не известно каких-либо событий или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности продолжать свою деятельность непрерывно.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор

24 июня 2025 г.



И.В. Сухоставский

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло			начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	27 905	(8 767)	1 169	-	-	-	(9 599)	-	-	-
	5110	за 2023г.	651	(47)	-	(560)	-	-	(52)	-	-	-
в том числе: Полезные модели	5101	за 2024г.	-	-	169	-	-	-	(4)	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	5102	за 2024г.	-	-	1 000	-	-	-	(28)	-	-	-
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	5103	за 2024г.	49	-	-	-	-	-	(29)	-	-	-
	5113	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	5104	за 2024г.	27 766	(8 726)	-	-	-	-	(9 520)	-	-	-
	5114	за 2023г.	-	-	27 766	-	-	-	(8 726)	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5105	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5115	за 2023г.	560	(25)	-	(560)	-	-	(34)	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5106	за 2024г.	90	(41)	-	-	-	-	(18)	-	-	-
	5116	за 2023г.	90	(23)	-	-	-	-	(18)	-	-	-
накопленная амортизация и убытки от обесценения											первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
											29 073	(18 366)
											27 905	(8 767)
											169	(4)
											1 000	(28)
											49	(29)
											27 766	(18 246)
											27 766	(8 726)
											90	(59)
											90	(41)

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	Изменения за период					На конец периода	
				На начало года		Поступило	Выбыло			
				первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
				первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего		5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
		5150	за 2023г.	1 291	(710)	-	-	(581)	-	-
в том числе:										
НИОКР "POS-Терминал Vendotek Bio, версия первая"		5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
		5151	за 2023г.	1 291	(710)	-	-	(581)	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	19 637	-	(169)	19 469
	5170	за 2023г.	27 766	-	-	(27 766)	-
в том числе:							
Изобретение "Устройство энергосбережения 3-х фазной сети"	5161	за 2024г.	-	127	-	-	127
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
Изобретение "Способ определения экономии электроэнергии при использ.энергосбер.устр-в..."	5162	за 2024г.	-	163	-	-	163
	5172	за 2023г.	-	-	-	-	-
НИОКР "Разработка POS-терминала Vendotek EMV Reader"	5163	за 2024г.	-	10 424	-	-	10 424
	5173	за 2023г.	-	-	-	-	-
Полезная модель "Бесконтактный валидатор"	5164	за 2024г.	-	169	-	(169)	-
	5174	за 2023г.	-	-	-	-	-
Изобретение "Система оплаты и контроля оплаты проезда на общественном транспорте"	5165	за 2024г.	-	126	-	-	126
	5175	за 2023г.	-	-	-	-	-
Изобретение "Способ оплаты и контроля оплаты проезда на общественном транспорте"	5166	за 2024г.	-	114	-	-	114
	5176	за 2023г.	-	-	-	-	-
НИОКР "Разработка POS-терминала Vendotek RT"	5167	за 2024г.	-	8 515	-	-	8 515
	5177	за 2023г.	-	-	-	-	-
НИОКР "POS-Терминал Vendotek Bio, версия основная"	5168	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5178	за 2023г.	27 766	-	-	(27 766)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	1 000	-	(1 000)	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Исключительная лицензия на ПО "iGTPS"	5181	за 2024г.	-	1 000	-	(1 000)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-



Руководитель
Суховацкий Игорь
Владимирович
(расшифровка подписи)

24 июня 2025 г.

[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.	-	5 058	-	(5 058)	-
	5250	за 2023г.	-	1 510	-	(1 510)	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2024г.	-	3 587	-	(3 587)	-
	5251	за 2023г.	-	1 356	-	(1 356)	-
Другие виды основных средств	5242	за 2024г.	-	1 471	-	(1 471)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	83	-	(83)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	72	-	(72)	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	32 337	25 614	25 614
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель
Суховерховский Игорь
Владимирович
(расшифровка подписи)

24 июня 2025 г.

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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	5 000	-	-	(5 000)	-	-	-	-	-
в том числе:											
депозитные счета	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	5 000	-	-	(5 000)	-	-	-	-	-
	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2023г.	5 000	-	-	(5 000)	-	-	-	-	-

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 продажи) - всего	5321	-	-	-
В том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель

Сухоуставский Игорь Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 июня 2025 г.

ОГРН 112770006475845 * МОСКВА

ОГРН 112770006475845 * МОСКВА

4. Запасы

[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 Суховерховский Игорь Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 июня 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «МУЛЬТИМЕДИА» ОГРН 504756845 * ВВСКК

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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	48 474	-	86 562	-	(45 912)	(237)	(460)	-	-	89 563	(938)
	5530	за 2023г.	38 098	-	47 347	-	(36 964)	(6)	-	411	-	48 474	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	29 492	-	13 835	-	(28 754)	(120)	(460)	-	-	14 453	(938)
	5531	за 2023г.	2 592	-	29 066	-	(2 166)	-	-	-	-	29 492	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	17 126	-	67 785	-	(16 846)	(118)	-	-	-	67 947	-
	5532	за 2023г.	34 586	-	16 656	-	(34 117)	-	-	-	-	17 126	-
Прочая	5513	за 2024г.	1 857	-	4 942	-	(312)	-	-	-	2	7 162	-
	5533	за 2023г.	919	-	1 624	-	(681)	(6)	-	411	-	1 856	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	48 474	-	86 562	-	(45 912)	(237)	(460)	X	-	89 563	(938)
	5520	за 2023г.	38 098	-	47 347	-	(36 964)	(6)	-	X	411	48 474	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.				На 31 декабря 2023 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	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		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погаше- ние	писание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2024г. за 2023г.	22 785 3 462	1 471 22 785	- -	- -	(2 797) (3 462)	- -	- -	21 459 22 785
в том числе:										
кредиты	5552 5572	за 2024г. за 2023г.	- 3 462	- -	- -	- -	- (3 462)	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2024г. за 2023г.	22 785 -	1 471 22 785	- -	- -	(2 797) -	- -	- -	21 459 22 785
	5555 5575	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2024г. за 2023г.	163 641 72 855	45 253 159 528	- 432	- -	(104 761) (69 585)	(68) -	- -	104 741 163 641
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2024г. за 2023г.	47 276 25 330	12 226 31 563	- -	- -	(32 743) (9 618)	(1) -	- -	26 758 47 276
авансы полученные	5562 5582	за 2024г. за 2023г.	73 387 33 074	8 018 72 514	- -	- -	(69 167) (32 200)	(67) -	- -	12 171 73 387
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2024г. за 2023г.	5 761 6 101	3 888 1 975	- 1	- -	(864) (2 316)	- -	- -	9 458 5 761
кредиты	5564 5584	за 2024г. за 2023г.	289 19	- 20 000	- 407	- -	(289) (20 138)	- -	- -	- 289
займы	5565 5585	за 2024г. за 2023г.	- 5 044	- -	- 24	- -	- (5 068)	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2024г. за 2023г.	36 929 3 287	21 121 33 476	- -	- -	(1 698) (245)	- -	- -	56 354 36 929
	5567 5587	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2024г. за 2023г.	186 426 76 317	46 724 182 313	- 432	- -	(107 556) (73 047)	(68) -	X X	126 200 186 426

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
Сухоставский Игорь
Владимирович
(расшифровка подписи)

24 июня 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	308 703	264 840
Расходы на оплату труда	5620	158 132	121 628
Отчисления на социальные нужды	5630	26 580	20 568
Амортизация	5640	11 050	27 594
Прочие затраты	5650	54 732	85 741
Итого по элементам	5660	559 197	520 371
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(52 287)	(2 494)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	506 910	517 877

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



Руководитель
Суховацкий Игорь
Владимирович
(расшифровка подписи)

24 июня 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	15 739	18 062	(10 565)	-	23 236
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5701	15 739	17 606	(10 409)	-	22 936
Оценочное обязательство по гарантийному ремонту	5702	-	456	(156)	-	300



Сухоуставский Игорь
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

24 июня 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	790	597	562
Обеспечение выполнения договора	5811	175	147	112
Обеспечительный платеж по договору аренды	5812	615	450	450



Руководитель _____
 Сухоставский Игорь
 - Владимирович
 (расшифровка подписи)

24 июня 2025 г.