Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024г.

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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	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.	11 638	(11 638)	517	-	-	(95)	-	-	-	12 155	(11 733)
	5110	за 2023г.	12 192	(11 805)	-	(554)	217	(49)	-	-	-	11 638	(11 638)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	486	(100)	-	(486)	150	(49)	-	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2024г.	11 638	(11 638)	517	-	-	(95)	-	-	-	12 155	(11 733)
	5113	за 2023г.	11 638	(11 638)	-	-	-	-	-	-	-	11 638	(11 638)
Разработка интернет сайта	5104	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2023г.	67	(67)	-	(67)	67	-	-	-	-	-	-

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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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 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.	517	-	-	(517)	-
	5170	за 2023г.	517	-	-	-	517
в том числе: Карточка биометрической идентификации	5161	за 2024г.	517	-	-	(517)	-
	5171	за 2023г.	517	-	-	-	517
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	26 467	-	-	-	26 467
	5190	за 2023г.	31 778	-	(5 311)	-	26 467
в том числе: Исключительное право на программу для ЭВМ "Система дистанционного образования Univero"	5181	за 2024г.	26 467	-	-	-	26 467
	5191	за 2023г.	26 467	-	-	-	26 467
ПО "Социальный мониторинг"	5182	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2023г.	667	-	(667)	-	-
ПО "ОССИГ"	5183	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2023г.	3 333	-	(3 333)	-	-
Модуль визуализации для "GASKARPROJECT" бессрочный св.2016618934 от 10.08.2016	5184	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2023г.	500	-	(500)	-	-
IT_Золотой полюс (Договор по плану в окт. 2018)	5185	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2023г.	14	-	(14)	-	-
IT_МИСК (Договор от 01.04.2018)	5186	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2023г.	797	-	(797)	-	-

Руководитель _____ **Афанасьев Игорь Константинович**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 апреля 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГАСКАР ИНТЕГРАЦИЯ" ОГРН 5147746017496 ИНН 7733694200 * МОСКВА *

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	13 364	(5 357)	-	-	-	(2 767)	-	-	-	13 364	(8 124)
	5210	за 2023г.	12 587	(2 279)	777	-	-	(3 077)	-	-	-	13 364	(5 357)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	150	(150)	-	-	-	-	-	-	-	150	(150)
	5211	за 2023г.	150	(150)	-	-	-	-	-	-	-	150	(150)
Транспортные средства - всего	5202	за 2024г.	12 331	(4 777)	-	-	-	(2 379)	-	-	-	12 331	(7 155)
	5212	за 2023г.	12 331	(2 023)	-	-	-	(2 754)	-	-	-	12 331	(4 777)
в том числе права пользования активами	5203	за 2024г.	12 331	(4 777)		(2 314)	2 314	(2 379)				10 017	(4 842)
	5213	за 2023г.	12 331	(2 023)	-	-	-	(2 754)	-	-	-	12 331	(4 777)
Другие виды основных средств	5204	за 2024г.	777	(324)	-	-	-	(388)	-	-	-	777	(712)
	5214	за 2023г.	-	-	777	-	-	(324)	-	-	-	777	(324)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2024г.	107	(107)	-	-	-	-	-	-	-	107	(107)
	5215	за 2023г.	107	(107)	-	-	-	-	-	-	-	107	(107)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	4 885	(4 108)	-	(777)	-
в том числе: Бесколлекторный электродвигатель T - MOTOR P80II	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	800	(800)	-	-	-
Пропеллер карбоновый складной T-Motor 32.2x10.5 (пара)	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	700	(700)	-	-	-
Пропеллер карбоновый складной T-Motor 24.2x7.9 (пара)	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	440	(440)	-	-	-
Бесколлекторный электродвигатель T - MOTOR Antigravity 4006 KV380 - 2PCS/SET	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	685	(685)	-	-	-
Пропеллер карбоновый 13x4.4 (пара)	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	160	(160)	-	-	-
Полетный контроллер Pixhawk 2.1Cube Orange Standard	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	1 500	(1 500)	-	-	-
ESC регулятор мотора T-Motor Alpha 80A HV	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023г.	600	(600)	-	-	-
Сервер Dell :PowerEdge R640 8B ST2 no (CPU,Mem, HDDs, PSU)H750, IDR Ent, Bezel, Rails /	5248	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023г.	-	777	-	(777)	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	5 175	7 554	10 308
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Афанасьев Игорь Константинович**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 апреля 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)			
			первона-чальная стоимость	резерв под обесценение	Поступило	первона-чальная стоимость	резерв под обесценение		резерв под обесценение	первона-чальная стоимость	резерв под обесценение
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	226	-	-	-	-	226	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: вклад в уставный капитал и имущество дочерней компании	5302	за 2024г.	-	-	226	-	-	-	-	226	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	86 650	(43150)	-	(24700)	-	-	(6500)	61 950	(49650)
	5315	за 2023г.	52 735	-	62 955	(29000)	-	-	-	86 690	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2024г.	86 650	(43150)	-	(24700)	-	-	(6500)	61 950	(49650)
	5316	за 2023г.	52 700	-	62 950	(29000)	-	-	(43150)	86 650	(43150)
вклад в уставный капитал и имущество дочерней компании	5307	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2023г.	35	-	5	-	-	-	-	40	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	86 650	(43150)	226	(24700)	-	-	(6500)	62 176	(49650)
	5310	за 2023г.	52 735	-	62 960	(29000)	-	-	(43150)	86 690	(43150)

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Афанасьев Игорь Константинович**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 апреля 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под обесценение	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	величина резерва под обесценение	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под обесценение	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	108 163	-	108 163	216 200	(215 417)	-	-	X	108 946	-	108 946
	5420	за 2023г.	85 242	-	85 242	56 347	(33 427)	-	-	X	108 163	-	108 163
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	44 547	-	44 547	3 571	(3 632)	-	-	901	44 486	-	44 486
	5421	за 2023г.	44 333	-	44 333	8 471	(8 257)	-	-	6 318	44 547	-	44 547
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	38 459	-	38 459	1 880	3 436	-	-	424	43 774	-	43 774
	5423	за 2023г.	40 582	-	40 582	8 148	(10 270)	-	-	3 854	38 459	-	38 459
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	328	-	328	-	-	-	-	-	328	-	328
	5424	за 2023г.	328	-	328	-	-	-	-	-	328	-	328
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	24 829	-	24 829	209 989	(214 461)	-	-	-	20 358	-	20 358
	5425	за 2023г.	-	-	-	39 728	(14 900)	-	-	-	24 829	-	24 829
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	759	(759)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Афанасьев Игорь Константинович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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	создание 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	177 810	(24 786)	253 528	-	(10 536)	-	(28 325)	-	4 243	-	425 045	(53 110)
	5530	за 2023г.	199 198	(11 014)	15 807	-	(37 218)	-	(13 772)	-	33	8	177 810	(24 786)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	20 998	(19 720)	11 693	-	(1 533)	-	(26 134)	-	-	-	31 157	(25 222)
	5531	за 2023г.	15 352	(11 014)	5 916	-	(270)	-	(8 703)	-	-	-	20 998	(19 717)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	147 937	(1 201)	218 039	-	(4 466)	-	(696)	-	-	-	361 510	(17 884)
	5532	за 2023г.	180 674	-	2 784	-	(35 521)	-	(1 201)	-	-	-	147 937	(1 201)
Прочая	5513	за 2024г.	8 876	(3 868)	23 796	-	(4 537)	-	(1 495)	-	4 243	-	32 378	(10 005)
	5533	за 2023г.	3 172	-	7 107	-	(1 427)	-	(3 868)	-	33	8	8 876	(3 868)
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	177 810	(24 786)	253 528	-	(10 536)	-	(28 325)	X	4 243	-	425 045	(53 110)
	5520	за 2023г.	199 198	(11 014)	15 807	-	(37 218)	-	(13 772)	X	33	8	177 810	(24 786)

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	149 910	96 800	147 963	123 178	11 014	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	149 910	96 800	147 963	123 178	11 014	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	403 646	215 279	11 631	(49 264)	-	-	X	X	-
	5580	за 2023г.	405 475	50 907	9 810	(62 586)	-	-	4 243	-	585 535
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	8 595	90 354	-	(3 818)	-	-	33	8	403 646
	5581	за 2023г.	7 670	4 208	-	(3 283)	-	-	-	-	95 131
авансы полученные	5562	за 2024г.	258 587	5 751	-	(5 066)	-	-	-	-	8 595
	5582	за 2023г.	255 412	6 930	-	(3 755)	-	-	-	-	259 272
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	248	16 802	-	-	-	-	4 243	-	258 587
	5583	за 2023г.	15 049	(14)	15	(14 835)	-	-	33	-	21 293
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	248
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	135 998	38 884	11 631	(40 232)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	127 001	39 564	9 795	(40 363)	-	-	-	-	146 280
прочая	5566	за 2024г.	219	63 488	-	(148)	-	-	-	-	135 998
	5586	за 2023г.	388	219	-	(396)	-	-	-	-	63 559
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	8	219
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	403 646	215 279	11 631	(49 264)	-	-	X	X	-
	5570	за 2023г.	405 475	50 907	9 810	(62 586)	-	X	16 340	-	585 535
								X	33	8	403 646

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	-	298080	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Афанасьев Игорь Константинович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 апреля 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГАСКАР ИНТЕГРАЦИЯ" ОГРН 5147746074196 ИНН 7733894200 * МОСКВА *

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 908	12 949
Расходы на оплату труда	5620	21 591	5 588
Отчисления на социальные нужды	5630	6 520	1 587
Амортизация	5640	483	373
Прочие затраты	5650	199 220	24 716
Итого по элементам	5660	229 722	45 213
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(4 471)	(24 829)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	225 251	20 384

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

Руководитель _____ **Афанасьев Игорь Константинович**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 апреля 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ГАСКАР ИНТЕГРАЦИЯ" ОГРН 5147746074196 ИНН 7733894200 * МОСКВА *

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	559	2 102	(979)	-	1 682
в том числе:						
резерв по отпускам	5701	559	2 102	(979)	-	1 682

Руководитель _____ **Афанасьев Игорь Константинович**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 апреля 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 5147746074196 * "ГАСКАР ИНТЕГРАЦИЯ" ИНН 7733894200 * МОСКВА *

8. Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	Код строки	За 2024г.	За 2023г.
Прочие доходы – всего, в том числе:		**7 927**	**7 751**
Доходы по процентам	2320	7 913	7 289
Реализация прочего имущества	2340	-	213
Прочие доходы	2340	13	227
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	2340	1	-
Резервы по сомнительным долгам	2340	-	15
Оприходование излишков	2340	-	7
Прочие расходы – всего, в том числе:		**116 157**	**18 285**
Расходы по процентам	2330	10 283	9 795
Госпошлина	2350	8	-
Курсовые разницы	2350	24	83
НДС за счет собственных средств	2350	136	109
Расходы на услуги банков	2350	1 477	372
Прочие расходы	2350	14 119	7 810
Реализация прочего имущества	2350	-	116
Резервы по сомнительным долгам	2350	28 820	-
Штрафы, пени по договорам	2350	61 256	-
Исправительные записи прошлх лет	2350	34	-

Генеральный директор _____ / Афанасьев Игорь Константинович
(должность) (подпись) (расшифровка)

«29»апреля 2025г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 5147746074196 * "ГАСКАР ИНТЕГРАЦИЯ" ИНН 7733894200 * МОСКВА *

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ЗА 2024 ГОД

Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ГАСКАР ИНТЕГРАЦИЯ» за 2024 г.

Все суммовые показатели в настоящих Пояснениях приведены в тысячах рублей, если не указано иное.

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование	**Общество с ограниченной ответственностью «ГАСКАР ИНТЕГРАЦИЯ»**
Сокращенное наименование	**ООО «ГАСКАР ИНТЕГРАЦИЯ»**
Наименование на иностранном языке (при наличии)	-
ОГРН	**5147746074196**
ИНН / КПП	**7733894200/773101001**
Юридический адрес	**121205, г/ Москва, ул. Нобеля, дом 7, эт./пом. 4/V, ком./раб.место 16/4**
Фактический адрес	**121205, г/ Москва, ул. Нобеля, дом 7, эт./пом. 4/V, ком./раб.место 16/4**
Среднесписочная численность работников	На 31.12.2024 г. – 9 чел. На 31.12.2023 г. – 2 чел.

1.1 Информация о видах осуществляемой деятельности

№ п/п	код ОКВЭД	Наименование вида деятельности
1.	Основные виды деятельности	
1.1	62.01	Разработка компьютерного программного обеспечения

Лицензируемых видов деятельности Общество не осуществляет.

1.2. Сведения о филиалах и представительствах

Филиалы и представительства отсутствуют.

1.3 Структура и состав органов управления

Органами управления Обществом являются:

1. Исполнительный орган

Наименование исполнительного органа	Основание
С 28.11.2019г. Афанасьев И.К	Решения общего собрания участников № 26 от 27.11.2019г.; № 35 от 25.11.2022г.

1.4. Ревизионная комиссия (ревизор)

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является ревизионная комиссия.
Состав ревизионной комиссии:

№ п/п	Фамилия Имя Отчество	Статус
1	Генеральный директор Афанасьев И.К.	Председатель ревизионной комиссии
2	Бухгалтер Кололеева Е.С.	Член ревизионной комиссии

1.5 Информация об участниках

Информация об участниках, обладающих более 5% от уставного капитала

№ п/п	Наименование участника	Доля, %
1	Хафизов М.М.	20,00
2	Афанасьев И.К.	20,00
3	ООО «АМЕТИСТ КЭПИТАЛ»	60,00

1.6 Бенефициарные владельцы

№ п/п	Ф.И.О.
1	Хафизов М.М.

1.7. Информация о дочерних и зависимых компаниях:

Общество имеет на 31.12.2024 дочернее общество - ООО «Опус» (ИНН 7708819128)
Зависимые компании отсутствуют.

II. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

2.1 Основы представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована организацией в соответствие с требованиями законодательства Российской Федерации. Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями и Стандартами по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2024 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.
Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2024 год была подготовлена с учетом принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество продолжит осуществлять операции в обозримом будущем, а также сможет реализовывать свои активы и отвечать по своим обязательствам в процессе обычной деятельности.

2.2 Методологические аспекты учетной политики

Нематериальные активы

Срок полезного использования НМА определяется обществом исходя из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству РФ, ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого полагается получение экономической выгоды. Срок полезного использования устанавливается приказом руководителя предприятия и определяется исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, но не более 5 лет
Начисление амортизации НМА осуществляется линейным способом.
Организация проверяет нематериальные активы на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS)36.
Переоценку нематериальных активов общество не производит.

Общество создает собственные объекты НМА – собственное программное обеспечение.
Расходы на создание компьютерной программы, исключительное право на которую принадлежит организации, учитываются в порядке, предусмотренном ФСБУ 14/2022.
В первоначальную стоимость включаются все расходы, связанные с созданием (заработная плата, услуги специализированных организаций, иные расходы, непосредственно связанные с созданием нематериального актива и обеспечением условий для использования актива в запланированных целях и пр.).
Нематериальными активами признаются активы стоимостью более 300 000 рублей за единицу.
В первоначальную стоимость включаются все расходы, связанные с созданием (заработная плата, услуги специализированных организаций, иные расходы, непосредственно связанные с созданием нематериального актива и обеспечением условий для использования актива в запланированных целях и пр.).
Объекты Нематериальных активов стоимостью не более 300 000 рублей за единицу общество в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности списывает на затраты на производство (расходы на продажу) с отражением на забалансовом счете.

Основные средства

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом.
Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу общество отражает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списывает на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство с отражением на забалансовом счете.
Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.
Переоценка объектов основных средств не производится.
Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.
Организация проводит проверку ОС и капитальных вложений, учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», введённым в действие на территории РФ приказом Министерства финансов РФ от 28 декабря 2015 г. № 217н. Проверка основных средств, капитальных вложений и прав пользования активами на обесценение проводится на конец каждого отчетного периода (п. 38 ФСБУ 6/2020). На конец каждого отчетного периода Общество оценивает наличие объективных признаков обесценения основных средств. При наличии таких признаков руководство Общества определяет возмещаемую стоимость актива. Если возмещаемая стоимость активов больше балансовой стоимости, то обесценение отсутствует (п. 19 МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»). Если балансовая стоимость выше возмещаемой стоимости, то признается убыток от обесценения, рассчитываемый по формуле: Убыток от обесценения = Балансовая стоимость – Возмещаемая сумма.

Учет объектов аренды

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

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. Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке «Средневзвешенные процентные ставки по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях».
Начисление амортизации объекта ППА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ППА в бухгалтерском учете.
Организация проводит проверку прав пользования активами в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Финансовые вложения

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.
Компания квалифицирует вклады в имущество дочерней компании в качестве финансовых вложений.

Запасы

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия к учету в качестве основных средств, стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, отражаются в запасах.
При отпуске и ином выбытии материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) применяется метод оценки по средней себестоимости.
Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Кредиты и займы

Под инвестиционным активом в целях признания расходов на уплату процентов по долговым обязательствам понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление.
Дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением и обращением заемных средств, не включаются в стоимость инвестиционного актива и подлежат учету в составе прочих расходов.

Доходы и расходы

В бухгалтерском учете выручка признается при наличии следующих условий:

- общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим

образом;

- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод общества;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных обществом в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете общества признается кредиторская задолженность, а не выручка.
Выручка от продажи товаров, работ, услуг обслуживающих производств и хозяйств учитывается по кредиту счета 90 «Продажи».
Расходы общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Выручка от продаж продукции, товаров (работ, услуг) в целях бухгалтерского учета определяется по мере отгрузки продукции, товаров (оказания услуг, выполнения работ).
Для целей бухгалтерского учета Общество самостоятельно признает произведенные расходы, расходами от обычных видов деятельности или прочими расходами исходя из требований ПБУ 10/99, характера своей деятельности, видов расходов.
Управленческие расходы включают общехозяйственные расходы, по окончании отчетного периода в полном объеме списываются в качестве расходов по обычным видам деятельности в себестоимость продукции (товаров) (счет 90 «Продажи»).

Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

Оценочные обязательства, условные обязательства

Сумма оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков, подлежащая доначислению на промежуточную отчетную дату, рассчитывается по формуле:

$ОценОбяз_{оп} = ЗОТ_{оп} \times НормОтп \times (1 + НормВз)$,

где $ОценОбяз_{оп}$ - сумма оценочного обязательства, подлежащая доначислению на промежуточную отчетную дату;
$ЗОТ_{оп}$ - фактические затраты на оплату труда за период с предыдущей отчетной даты;
НормОтп - норматив расходов на оплату отпусков, определенный на начало года;
НормВз - норматив расходов на уплату взносов на обязательное социальное страхование, определенный на начало года.

Норматив расходов на оплату отпусков, определенный на начало года, рассчитывается по формуле:

$НормОтп = РОтп_{ПП} / ЗОТ_{ПП}$,

где $РОтп_{ПП}$ - фактические расходы на оплату отпусков за предыдущий год;

$ЗОТ_{ПП}$ - фактические затраты на оплату труда за предыдущий год.

Норматив расходов на уплату взносов на обязательное социальное страхование, определенный на начало года, рассчитывается по формуле:

НормВз = Взпп / ЗОТпп,

где $Взп_{П}$ - фактически начисленные за предыдущий год взносы на обязательное социальное страхование со всей суммы затрат на оплату труда.

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря отчетного года определяется по следующей формуле:

$$ОценОбяз = СрЗар_1 \times Дн_1 \times (1 + СтВз_1 / 100) + СрЗар_2 \times Дн_2 \times (1 + СтВз_2 / 100) + \ldots + СрЗар_i \times Дн_i \times (1 + СтВз_i / 100) + \ldots + СрЗар_n \times Дн_n \times (1 + СтВз_n / 100),$$

где

ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на конец отчетного года;

$СрЗар_i$ - средний дневной заработок i-го работника, исчисленный по состоянию на конец отчетного года в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922);

$Дн_i$ - количество календарных дней отпуска, на которые i-й работник имеет право по состоянию на конец отчетного года;

$СтВз_i$ - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемая к выплатам i-му работнику с 1-го числа следующего месяца;

n - количество работников на отчетную дату.

Если на конец отчетного года оценочное обязательство, отраженное в бухгалтерском учете, меньше определенного по указанной выше формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на конец отчетного года оценочное обязательство, отраженное в бухгалтерском учете, превышает определенное по указанной выше формуле, оценочное обязательство доводится до рассчитанной величины сторнировочной записью.

Оценочные резервы

Оценочный резерв для покрытия сомнительных долгов создается по результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина оценочного резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Оценочные резервы под снижение стоимости запасов определяются на конец каждого отчетного периода. В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

Устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые общество рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности, признается обесценением финансовых вложений.

Проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости (обесценение) финансовых вложений, проводится Обществом один раз в год по

состоянию на 31 декабря отчетного года.

Бухгалтерская отчетность

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет не менее 5 процентов.

Уровень существенности показателей бухгалтерской отчетности для раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности установлен 5 процентов от общей суммы соответствующей строки бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;
- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

Свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, вследствие чего согласно ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» (утв. Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 г. №143н) не несет обязанности представления такой информации.

Учет налога на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Временные разницы определяются за отчетный период, исходя из различных величин бухгалтерских и налоговых доходов и расходов – «Метод отсрочки».

При составлении бухгалтерской отчетности и бухгалтерского баланса отражается развернутая сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

2.3 Изменения учетной политики

Общество внесло изменения в учетную политику на 2024 год по сравнению с 2023 годом, связанные с принятием нового стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденный приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н. Вступил в действие с отчетности за 2024 год (применяется перспективно). Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 с учетом п.53 ФСБУ 14/2022.В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 14/2022 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости НМА на начало отчетного периода (в межотчетный период) в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы". Последствия изменения учетной политики в связи с

началом применения стандарта ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» по оценке общества не оказывают существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности и обеспечивают предоставление достоверной информации о финансовом положении и финансовых результатах деятельности компании, а также сопоставимость данных отчетности с предыдущими отчетными периодами, в связи с чем ретроспективный пересчет показателей отчетности на предыдущие отчетные даты не производился.

В рамках реализации мероприятий по переходу на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» в бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2024г. внесены следующие изменения в показатели на 31.12.2023г:

Изменение показателей строк бухгалтерского баланса за 2023г.:

СТРОКА	Показатели на 31.12.23г.		РАЗНИЦА
	В отчетности за 2023 г	В отчетности за 2024 г	
1110 «Нематериальные активы»	32 632	26 983	(5 649)
1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	45 278	39 629	(5 649)

Изменение показателей строк отчета о финансовых результатах за 2023г.:

Код строки/Наименование строки	В отчетности за 2023г.	В отчетности за 2024г.	Изменение
2520 Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	-	(5 649)	(5 649)
2500 Совокупный финансовый результат периода	530	(5 119)	(5 649)

Связанные показатели на 31.12.23г. приведены в соответствие по тексту настоящих пояснений.

III. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛЕТРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

3.1 Нематериальные активы, расходы на НИОКР

Информация о наличии и движении нематериальных активов, расходов на НИОКР представлена в приложении к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.

По результатам проверки на 31.12.2024г. обесценение нематериальных активов отсутствует.

3.2. Основные средства, незавершенное строительство и прочие внеоборотные активы

Информация о движении и наличии основных средств, объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в приложении к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.
Общество по состоянию на 31.12.2024 года провело проверку на обесценение основных средств в соответствии с принятой методикой – на основании экспертного мнения определяется возмещаемая сумма как справедливая стоимость активов за вычетом затрат на выбытие. По результатам проверки обесценение основных средств отсутствует.
Пересмотр элементов амортизации (срок полезного использования, способ амортизации, ликвидационная стоимость) был произведен перед составление настоящей отчетности по состоянию на 31.12.2024г. По результатам проверки пересмотрены элементы амортизации, возникшие в связи с этим корректировки, не существенны. Величина оценочного обязательства по будущему демонтажу, утилизации и восстановлению окружающей среду по объектам ОС отсутствует.

3.3. Финансовые вложения

Финансовые вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость отсутствуют.
Стоимость финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется составляет на 31 декабря 2024г. 62 176 тыс. руб. (на 31 декабря 2023г. 86 690 тыс. руб.).
Наличие и движение финансовых вложений рассмотрены в приложении к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.
На 31 декабря 2024г. Общество провело анализ финансовых вложений в виде вкладов в уставный капитал и вкладов в имущество дочерней компании, выданных займов с целью выявления признаков обесценения путем анализа внешних и внутренних источников. По результатам тестирования был создан резерв под обесценение финансовых вложений в виде выданных займов в размере – 49 650 тыс. р.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, отсутствуют.

3.4. Запасы

Информация о наличии и движении запасов представлена в приложении к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.
По состоянию на 31.12.2024г. Общество провело анализ на обесценение запасов. Факта обесценения запасов не выявлено на основании экспертного мнения.
У Общества запасов в залоге нет.

3.5. Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность.

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности представлена в приложении к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.
На 31 декабря 2024 года Общество провело анализ дебиторской задолженности с целью выявления сомнительных долгов. На основании экспертного мнения создан резерв по сомнительным долгам в размере 53 110 тыс. р.

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

3.6.1 Информация о денежных эквивалентах

Денежными эквивалентами в отчетности признаются депозиты до востребования, срочные депозиты (со сроком размещения не более 3-х месяцев):

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.	На 31 декабря 2022г.
Срочные депозиты (со сроком размещения не более 3-х месяцев)	1250	0	900	38 000
Итого		0	900	38 000

Курсы валют, установленные Центральным банком Российской Федерации, на отчетные даты составили:

Наименование валюты	**По состоянию на 31.12.24г., руб.**	**По состоянию на 31.12.23 г., руб.**
Доллар США	101,6797	89,6883
Евро	106,1028	99,1919

3.6.2. Информация о денежных средствах, ограниченных к использованию

На отчетную дату денежные средства, недоступные к использованию, отсутствуют.

3.6.3. Привлечение дополнительных денежных средств.

По состоянию на 31.12.2024г. Общество не привлекало дополнительные денежные средства.

3.7. Кредиты и займы

Информация о наличии и движении кредитов (займов) представлена в приложении к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.
Срок погашения задолженности по заемным обязательствам установлен не позднее 2025г.

3.8. Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства
Информация об оценочных обязательствах представлена в приложении к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.

Условные активы и условные обязательства
Условные активы и обязательства по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствуют.
Имущество организации не является предметом залога, иные обеспечения исполнения обязательств организацией не выдавались.

По состоянию на 31.12.2024г. существенные претензии и судебные разбирательства отсутствуют.

3.9. Доходы, расходы и финансовые результаты организации
3.9.1 Доходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя*	Код строки	За 2024 год	За 2023 год
Выручка – всего, в том числе:	2110	342 499	31 427
IOT		36 058	12 212
Exon 2.0 ДИТ		165 583	0
Оптовая торговля		8 008	8 544
Разработка ПО ДИТ		0	6 469
Лицензионные договоры		457	2 274
Предоставление доступа к ПО		0	1 928
САПКУТР ДИТ		73 342	0
ХАБ		59 051	0

3.9.2. Расходы по обычным видам деятельности

Структура расходов по обычным видам деятельности по статьям затрат представлена в приложении к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.

3.9.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы представлены в приложении к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.

3.10. Информация о расчетах по налогу на прибыль

В строке 2410 «Налог на прибыль» отчета о финансовых результатах показан расход (доход) по налогу на прибыль, равный сумме текущего налога на прибыль (строка 2411) и отложенного налога на прибыль (строка 2412). Текущий налог на прибыль (строка 2411) за 2024 г. и 2023 г., соответствует данным налоговых деклараций по налогу на прибыль за соответствующие периоды.

п/п	**Показатель**	**за 2024 год**	**за 2023 год**
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	9 018	509

2	Применяемая ставка по налогу на прибыль, в том числе:	20%	20%
3	В федеральный бюджет	3%	3%
4	В бюджет субъекта РФ	17%	17%
5	Условный расход (доход) по налогу на прибыль (стр. 1*стр.2)	1 804	102
6	Постоянный налоговый расход/(доход)	5 866	(132)
7	Отложенный налог на прибыль, всего	(4 104)	30
	в т.ч.		
7.1	обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(3 580)	30
7.2.	обусловленный изменением отложенных налоговых активов и обязательств за счет изменения ставки по налогу на прибыль 25 %	(524)	-

3.11. Государственная помощь

В апреле 2023 года Компания получила денежные средства в виде гранта для обеспечения проведения пилотного тестирования инновационного решения в городе Москве в размере 543,50 тыс. р. в рамках договора об оказании финансовой поддержки № ПТ/23-115/23 от 19.04.2023г., заключенному с ГБУ «Агентство инноваций Москвы».
20.02.2024г. общество вернуло грант, т.к. не смогло его подтвердить.

IV. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

4.1. Состав связанных сторон Общества

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с организациями, являющимися связанными сторонами. Данная информация подлежит раскрытию в бухгалтерской отчетности (ПБУ11/2008).
Раскрытие операций по отдельным организациям представляется за период их фактического пребывания в составе связанных сторон с учетом НДС. В соответствии с п.16 ПБУ 11/2008 информация раскрывается в ограниченном объеме для следующих групп связанных сторон, имеющих различный характер взаимоотношений с Обществом: основное общество, дочерние общества, другие связанные стороны.

В составе такой информации раскрываются сведения о вознаграждениях, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому виду выплат.

4.1. Состав связанных сторон Общества

N п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество	Место нахождения юридического лица	Основание
Участники общества /Основное общество			
1.	ООО "Аметист Кэпитал", ИНН 9704078560	125171 г. Москва муниципальный округ Войковский ш Ленинградское, 16А / строение 3	Владеет 60 % доли в уставном капитале Общества
2.	Афанасьев И. К., ИНН 420504290983	-	Владеет 20 % доли в уставном капитале Общества
3.	Хафизов М. М., ИНН 165034729063	-	Владеет 20 % доли в уставном капитале Общества
Дочернее общество			
1.	ООО «Опус», ИНН 7708819128	117218г Москва, вн.тер.г муниципальный округ Академический ул. Кржижановского, 20/30 / корпус 1 помещ 1н/4	Доля участия ООО «Гаскар Интеграция» в уставном капитале 100 %
Другие связанные стороны			
1.	ООО "СТИМС" ИНН 7734436058 (до 19.11.2024г. ООО «Гаскар Групп» (ИНН 7734436058)	121205 г. Москва муниципальный округ Можайский тер инновационного центра Сколково, ул Нобеля, 7 этаж 4, помещ./раб.место 15/6	ООО «Гаскар Интеграция» и указанное лицо являются лицами, которые контролируются или на которые оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц (лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит общество)
2.	ООО "АНИК ЛАБ" ИНН 7728376467	125171, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Войковский, ш Ленинградское, д. 16А, стр. 3	
3.	ООО "ГАСКАР ТЕХНОЛОГИИ" ИНН 9731070264	125171 г. Москва муниципальный округ Войковский ш Ленинградское, 16А / строение 3	
4.	ООО ТД «АСК» ИНН 4205289648	650025 Кемеровская область – Кузбасс, г. Кемерово, ул. Черняховского, 2	
5.	ООО «Воккалокка» ИНН 4205331875	650000 Кемеровская область - Кузбасс г. Кемерово ул. Карболитовская, 20 помещ 1	
6.	ООО «Модус» ИНН 7734440600	121205 г. Москва, муниципальный округ Можайский тер инновационного центра Сколково, ул Нобеля, 7 этаж 4, помещ./раб.место 15/2	
7.	ООО «Наймикс» ИНН 5047217640	125171 г. Москва. вн.тер. г муниципальный округ Войковский	

		ш Ленинградское, 16А / строение 3	
8.	ООО «Универо» ИНН 7736289585	119048 г. Москва ул. Лужники, 24 / стр. 9 эт. 3 пом. II ком 2	
9.	ООО «СНИП» ИНН 5032322433	143001, Московская обл, г Одинцово, п Трехгорка, ул Трехгорная, 4, офис 404.5	

4.2. Операции со связанными сторонами

Виды операций со связанными сторонами	Объем операций за отчетный период, в т.ч. НДС		Объем операций за предыдущий период, в т.ч. НДС	
	за 2024 год	Форма расчетов	за 2023 год	Форма расчетов
Реализация товаров, работ, услуг по обычной деятельности	**1 026**		**1 420**	
Основное общество	-	денежными средствами или иным способом по согласованию сторон	-	денежными средствами или иным способом по согласованию сторон
другие связанные стороны	1 026	денежными средствами или иным способом по согласованию сторон	1 420	денежными средствами или иным способом по согласованию сторон
Приобретение товаров, работ, услуг	**103 534**		**16 558**	
Основное общество	-	денежными средствами или иным способом по согласованию сторон	-	денежными средствами или иным способом по согласованию сторон
другие связанные стороны	103 534	денежными средствами или иным способом по согласованию сторон	16 558	денежными средствами или иным способом по согласованию сторон
Получение имущества в аренду	**2 870**		-	
Основное общество	2 870	денежными средствами или иным способом по согласованию сторон	-	денежными средствами или иным способом по согласованию сторон
другие связанные стороны	-	денежными средствами или иным способом по согласованию сторон	-	денежными средствами или иным способом по согласованию сторон
Предоставление займов, включая начисление процентов	**6 649**		**47 319**	
Основное общество	-	денежными средствами	-	денежными средствами
другие связанные стороны	6 649		47 319	
Погашение предоставленных займов, включая проценты	**27 625**		**698**	
Основное общество	-		-	денежными средствами

другие связанные стороны	27 625		698	
Начисление резервов	**29 295**		**46 238**	
другие связанные стороны	29 295	денежными средствами или иным способом по согласованию сторон	46 238	
Другие связанные стороны	-		2 447	денежными средствами
Другие операции/вклад в имущество	**186**		**5**	
Дочернее общество	186	денежными средствами	5	денежными средствами

4.3 Расчеты со связанными сторонами

Виды операций со связанными сторонами	остатки по незавершенным операциям, в т.ч. НДС			
	на 31.12.2024г.	условия и сроки осуществления (завершения) расчетов	на 31.12.2023г.	условия и сроки осуществления (завершения) расчетов
ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ЗАЙМЫ ВЫДАННЫЕ	**X**		**X**	
Задолженность покупателей и заказчиков	**916**		**916**	
другие связанные стороны	916	в соответствии с условиями договоров	916	в соответствии с условиями договоров
Задолженность по выданным займам и процентам	**71 173**		**92 148**	
другие связанные стороны	71 173	в соответствии с условиями договоров	92 148	в соответствии с условиями договоров
Авансы выданные	**232 600**		**18 732**	
другие связанные стороны	232 600	в соответствии с условиями договоров	18 732	в соответствии с условиями договоров
КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ	**X**		**X**	
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	**2 261**		**3 379**	
другие связанные стороны	2 261	в соответствии с условиями договоров	3 379	в соответствии с условиями договоров
Авансы полученные	-		-	
другие связанные стороны	-	в соответствии с условиями договоров	-	-

4.3. Денежные потоки со связанными сторонами

Информация о существенных денежных потоках Общества между ним и основным, дочерним обществом без НДС:

Наименование показателя	Поступления	Платежи

	за 2024 год	за 2023 год	за 2024 год	за 2023 год
Денежные потоки от текущих операций всего, в т.ч.	-	-	-	**5**
Основное общество	-	-	-	-
Дочернее общество	-	-	-	5
Денежные потоки от инвестиционных операций всего, в т.ч.	-	-	-	-
Основное общество	-	-	-	-
Дочернее общество	-	-	186	-
Итого	-	-	**186**	-

4.4. Вознаграждения управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу ООО «ГАСКАР ИНТЕГРАЦИЯ» относятся:
- Генеральный директор
- Операционный директор

Наименование показателя	Общая величина вознаграждений	
	За 2024 г.	За 2023 г.
Краткосрочные вознаграждения, в том числе	1 319	1 316
оплата труда	935	942
страховые взносы с оплаты труда	306	304
резерв по вознаграждениям/отпускным	78	70

V. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

После 31 декабря 2024г. на момент составления настоящей отчетности в хозяйственной деятельности Общества имелись факты, которые оказывают влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества:

1. В составе прочих расходов Компании за 2024г. признаны проценты за пользование чужими денежными средствами в размере 40 827,19 тыс. р. в рамках судебного процесса с АО «МОСИНЖПРОЕКТ» (дело № А40-66781/2494-495). Определением об утверждении мирового соглашения (вступило в законную силу 28.02.25г.) проценты за пользование чужими денежными средствами не взыскиваются.
2. В 1 полугодии 2025г. погашена дебиторская задолженность в виде аванса, выданного поставщику ООО «Сиб НК», в размере 147 000,00 тыс. р.

VI. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества

Решений о прекращении части деятельности и реорганизации в 2024 году уполномоченным органом Общества не принимались.

VII. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Затраты на энергетические ресурсы включены в стоимость аренды.

VIII. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество признает наличие рисков при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, оценивает и разрабатывает механизмы управления рисками Общества. Целью управления рисками является обеспечение стратегической и оперативной устойчивости Общества.

Отраслевые риски

Деятельность организации связана с ИТ сферой (предоставление лицензий, прав на использование ПО, разработка ПО), продажей оборудования для фэйс-контроля. Отраслевой риск связан с тем, что разрабатываемое программное обеспечение может быть не востребовано, оборудование для фэйс-контроля требует к себе особого внимания.
Общество применяет следующие меры по снижению отраслевых рисков:

- интеграция и активная маркетинговая политика;
- заключение долгосрочных контрактов;
- проведение гибкой ценовой политики.

Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в Российской Федерации, для которой характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией.
В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.
В 2024 году в связи с продолжающейся специальной военной операцией, Общество принимает во внимание риск усиления внешнего давления на экономику Российской Федерации, а также риски введения разного рода политических мотивированных санкций со стороны стран-членов НАТО, ЕС и иных государств, следующих их политике.
В Обществе при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 г., раскрытии соответствующей информации в соответствии с применимой концепцией подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности были проведены контрольные процедуры оценки рисков деятельности в условиях изменившейся геополитической ситуации и учтены данные обстоятельства.
На основании проведенного анализа рисков Общество делает вывод о значительном воздействии данных рисков на свою деятельность- не возможность использовать зарубежное программное обеспечение.

Ввиду неопределенности геополитических событий руководство Общества не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на финансовое положение Общества.

Финансовые риски

Рыночные риски

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги и др.), процентных ставок, курсов иностранных валют. Для Общества влияние указанного риска является не существенным.

Кредитные риски

Риски данной группы связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам в форме предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги.
На просроченную задолженность Обществом создан резерв по сомнительным догам. В то же время, общество оценивает кредитный риск как низкий.

Риск ликвидности

Управление рисками ликвидности подразумевает поддержание в наличии достаточного количества денежных средств, наличие источников финансирования. Руководство осуществляет мониторинг текущих прогнозов в отношении резерва ликвидных активов Общества на основании ожидаемого движения денежных средств. Мониторинг осуществляется на уровне Общества ежемесячно. Политика Общества по управлению ликвидностью предусматривает обеспечение системного подхода управления платежеспособностью. На предприятии введена комплексная система бюджетирования, усилен контроль денежных потоков, обязательств и активов предприятия.

По состоянию на 31.12.2024 г. краткосрочные обязательства превышают величину краткосрочных активов по состоянию на 31.12.2024 г. на 93 266 тыс. руб.

Руководство Общества проводит мероприятия, направленные на увеличение ликвидности и доли собственных средств, а именно:

- увеличение оборотных активов, повышение эффективности использования запасов;
- сокращение кредиторской задолженности, снижение и перераспределение кредиторской нагрузки.

Репутационные риски

В Обществе создана система управления риском потери деловой репутации. Основными факторами, направленными на минимизацию указанного риска являются:
· соблюдение законодательства Российской Федерации, обычаев делового оборота, принципов профессиональной этики;
· лидерство руководства в обеспечении достижения поставленных целей и вовлечение всех сотрудников предприятия, что обеспечивает повышение эффективности деятельности Общества;

· поиск, привлечение высококвалифицированного персонала, эффективно решающего поставленные задачи, заинтересованного в результатах своей работы;
· поддержание интегрированной системы менеджмента предприятия, позволяющей непрерывно совершенствоваться, гибко реагировать на изменения рынка и предупреждать возможность возникновения несоответствий;
Снижению репутационных рисков способствует повышение транспарентности общества и компаний, входящих с ним в одну группу. В настоящее время все заинтересованные стороны, контрагенты, участники рынка, потенциальные инвесторы и акционеры имеют возможность получить достаточный объем информации о структуре и целях общества, на основе которой можно судить об эффективности работы совета директоров общества или его менеджмента.
Таким образом, репутационные риски Общество считает минимальными.

Стратегический риск

Целью управления стратегическим риском является поддержание принимаемого на себя Обществом риска на уровне, определенном Обществом в соответствии с собственными стратегическими задачами. Приоритетным является обеспечение максимальной сохранности активов и капитала на основе уменьшения (исключения) возможных убытков.
Для снижения стратегических рисков общество реализует политику в области качества. Для обеспечения эффективности и результативности финансово-хозяйственной деятельности общества, в том числе эффективности управления создана система внутреннего контроля.
Таким образом, стратегические риски Общество считает минимальными.

Риски, связанные с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19)

В 2024 году продолжаются случаи выявления коронавирусной инфекции (COVID) в Российской Федерации. В Обществе предпринимается ряд предупредительных мер по профилактике с целью недопущения распространения инфекции среди работников предприятия.
Указанный социально-экономический риск не нарушает принцип непрерывности деятельности Общества. В то же время Общество не может оценить в полной мере последствия в связи с данным обстоятельством, однако риски оцениваются как несущественные.

IX. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Обществом проведена оценка способности продолжать свою непрерывную деятельность в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным.
Чистые активы Общества на 31.12.2024 г. составили отрицательную величину 64 933 тыс. руб., что на 1 383 тыс. руб. больше аналогичного показателя предыдущей отчетной даты (отрицательные чистые активы на 31.12.2023г. - 66 316 тыс. руб.). На 31.12.2023 г., на 31.12.2024г. чистые активы Общества не превышают его уставный капитал.
В 2024г. получена чистая прибыль в размере 1 348 тыс. р., что на 818 тыс. р. больше аналогичного показателя за 2023 год (чистая прибыль за 2023г. – 530 тыс. р.).

При этом, руководством Компании проведена оценки ее способности непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем, учитывались основные риски и факторы неопределенности, связанные с текущими условиями, состояние ликвидности Компании, ожидаемые будущие результаты финансово-хозяйственной деятельности и другие факторы в свете различных санкций и ограничений, примененных к Российской Федерации. Руководство рассмотрело все вышеперечисленные риски и факторы неопределенности, влияющие на деятельность Компании, и продолжает использовать принцип непрерывности деятельности для подготовки финансовой отчетности.

X. ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ В БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2024, 2023 ГОДА

В ниже представленных таблицах отражены исправления показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год в связи с исправлением ошибок прошлых лет, изменением учетной политики, а также исправления показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год в первоначально представленной бухгалтерской (финансовой) отчетности от 31.03.2025г. Необходимость исправления отчетности возникла в связи с выявлением обстоятельств, влияющих на достоверность показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Настоящая исправленная бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024 г. будет представлена для утверждения общему собранию участников Общества.

Бухгалтерский баланс.

Код строки	Наименование строки	Показатели по данным первоначальной отчетности		Показатели по данным настоящей исправленной отчетности		Сумма корректировки	
		На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1110	Нематериальные активы	26889	32632	26889	26983	-	(5649)
1170	Финансовые вложения	-	-	226	-	226	-
1180	Отложенные налоговые активы	16898	3415	1893	3415	(15005)	-
1100	Итого по разделу I	49027	44054	34248	38406	(14779)	(5648)
1230	Дебиторская задолженность	371918	153888	371935	153041	17	(847)
1240	Финансовые вложения	12526	43540	12300	43540	(226)	-
1260	Прочие оборотные активы	-	105962	-	-	-	(105962)
1200	Итого по разделу II	494160	413141	493951	306332	(209)	(106809)
1600,1700	БАЛАНС	543187	457196	528198	344738	(14989)	(112458)
1370	Нераспределенная прибыль (убыток)	(62548)	45278	(64943)	(66326)	2395	(111604)
1300	Итого по разделу III	(62538)	45288	(64933)	(66316)	2395	(111604)
1450	Прочие обязательства	1401	5228	1401	4375	-	(853)
1400	Итого по разделу IV	5914	7159	5914	6306	-	(853)

1520	Кредиторская задолженность	451290	267648	439255	267648	(12035)	-
1540	Оценочные обязательства	2241	559	1682	559	(559)	-
1500	Итого по разделу V	599811	404748	587217	404748	(12594)	-

Отчет о финансовых результатах

Код строки	Наименование строки	Показатели по данным первоначальной отчетности		Показатели по данным настоящей исправленной отчетности		Сумма корректировки	
		за 2024 год	За 2023 год	за 2024 год	за 2023 год	за 2024 год	за 2023 год
2120	Себестоимость продаж	(215870)	(14384)	(215535)	(14384)	335	-
2100	Валовая прибыль (убыток)	126629	17043	126964	17043	335	-
2220	Управленческие расходы	(9181)	(6000)	(8957)	(6000)	224	-
2200	Прибыль (убыток)от продаж	116689	11043	117248	11043	559	-
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	8459	509	9018	509	559	-
2410	Налог на прибыль	(500)	(930)	(7670)	30	(7170)	960
2411	Текущий налог на прибыль	(15617)	-	(3566)	-	12051	-
2412	Отложенный налог на прибыль	10901	30	(4104)	30	(15005)	-
2460	Прочее	(4216)	951	-	(9)	4216	(960)
2400	Чистая прибыль	3743	530	1348	530	(2395)	0
2520	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток периода	-	-	-	(112110)	-	(112110)
2500	Совокупный финансовый результат периода	3743	530	1348	(111580)	(2395)	(112110)

Связанные статьи отчета об изменениях капитала за 2024, 2023 года изменены соответствующим образом.

Отчет о движении денежных средств.
Показатели отчета о движении денежных средств за 2024 год скорректированы в связи с улучшением качества представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Код строки	Наименование строки	Показатели по данным первоначальной отчетности	Показатели по данным настоящей исправленной отчетности	Сумма корректировки
		За 2024 год	За 2024 год	За 2024 год
4 110	**Денежные потоки от текущих операций Поступления - всего**	338804	348607	9803
4119	прочие поступления	4077	13880	9803
4120	Платежи - всего	(363680)	(376401)	9803
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(325037)	(328558)	(12721)
4122	в связи с оплатой труда работников	(15612)	(22821)	(3521)
4129	Прочие платежи	(23031)	(25022)	(7209)
4100	**Сальдо денежных потоков от текущих операций**	(24876)	(27794)	(1991)
4210	**Денежные потоки от инвестиционных операций Поступления - всего**	24700	27625	2925
4214	Дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	-	2925	2925
4200	**Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций**	24514	27439	2 925
4310	**Денежные потоки от финансовых операций** Поступления всего	7	-	(7)
4319	прочие поступления	7	-	(7)
4300	**Сальдо денежных потоков от финансовых операций**	7	-	(7)

Руководитель
(должность)

(подпись)

/Афанасьев Игорь Константинович
(расшифровка)

«29» апреля 2025г.