

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2024 год

Общества с ограниченной ответственностью «А-РИАЛ»

1. Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «А-риал» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2024г., составленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В соответствии с Федеральным законом от 08 февраля 1998 года №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» утверждение годовой бухгалтерской отчетности входит в компетенцию Общего собрания участника Общества (единственного участника).

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

2. Общая информация:

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «А-риал»
Сокращенное наименование	ООО «А-риал»
Адрес местонахождения	123007г.Москва, вн.тер.г.муниципальный округ Хорошевский, ул.5-я Магистральная, д.12
Телефон	+7 499 409 09 64
Web	
Адрес электронной почты	info@a-rial.com
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7705875830
Код ОКПО	26265635
Код ОКТМО	45376000

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся установленный ЦБ РФ курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, установленных ЦБ РФ и действовавших на 31 декабря 2024 года.

Курсы валют составили:

Валюта	31.12.2024	31.12.2023
Евро	106,1028	99,1919

Основные виды деятельности:

Фактически осуществляемые виды деятельности в отчетном периоде:

ОКВЭД	Вид деятельности
62.02	Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий

Для ведения финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2024 году лицензии не требовались.

Сведения о размере уставного капитала Общества:

Уставный капитал на отчетную дату составляет 10 тыс.рублей. Изменений в уставном капитале не производилось.

Обособленные подразделения:

У Общества имеется обособленное подразделение по состоянию на 31.12.2024г.

Место нахождения обособленного подразделения: г.Санкт-Петербург, ул.Курская, д.21, лит.А, пом. 24-Н.

Обособленное подразделение на отдельный баланс не выделяется.

Сведения о численности сотрудников:

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Численность сотрудников, чел.	30	36

Сведения об органах управления и контроля:

Сведения о единоличном исполнительном органе

ФИО	Должность	Основание вступления в должность	Дата вступления в должность	Срок полномочий
Таутиев Алан Андреевич	Генеральный директор	Устав, Решение единственного учредителя №19 от 01.11.2023	20.01.2017	Бессрочно

Сведения о главном бухгалтере:

ФИО	Должность	Основание вступления в должность	Дата вступления в должность
Сокольникова Лариса Алексеевна	Главный бухгалтер	Приказ 14 от 04.10.2022	04.10.2022

С 25.07.2022г. организация является резидентом Сколково (№ записи 1188106) и применяет льготу по налогу на прибыль и льготу по налогу на добавленную стоимость: освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика организации, получившей статус участника проекта по осуществлению исследовательской и научно-технологической деятельности на основании ст.246.1 НК РФ и статьи 145.1 НК РФ.

3. Основные принципы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, т основоплагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

Основные положения учетной политики:

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор.

Ответственность за формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Бухгалтерия, 8.3».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, которая превышает 10% от показателя по соответствующей строке баланса за отчетный год.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета:

Раздел учета	Основные способы учета, утвержденные в учетной политике
Основные средства	Стоимостной лимит – более 100 тыс.рублей за единицу. Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом. Переоценка не производится.
Нематериальные активы, НИОКР	Активы в качестве НМА принимаются к учету если они отвечают определению нематериального актива, и установленный срок их полезного использования составляет более 12 месяцев. Срок полезного использования НМА определяется на основе срока, установленного в договорных или разрешительных документах. Если срок полезного использования не установлен соответствующим документом, то он составляет 5 лет. Начисление амортизации НМА производится линейным способом. Переоценка не производится. Списание расходов по каждой выполненной НИОКР, технологической работе производится в течение срока, устанавливаемого применительно к этой работе, но не более пяти лет.
Финансовые вложения	Единицей учета финансовых вложений признается процентный займ.
Запасы	Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Определение фактической себестоимости материалов, списываемых в производство, производится по средней себестоимости. Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости без применения счета 40 «Выпуск готовой продукции». При признании в бухгалтерском учете выручки от продажи готовой продукции ее стоимость списывается со счета 43 «Готовая продукция» в дебет счета 90

		«Продажи» по себестоимости каждой единицы готовой продукции;
Дебиторская задолженность		Дебиторская задолженность отражена в балансе за минусом резерва по сомнительным долгам. Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся ежеквартально. При оценке дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам учитываются следующие обстоятельства: а) нарушение должником сроков исполнения обязательства; б) возбуждение процедуры банкротства в отношении должника. Если по дебиторской задолженности истек срок исковой давности или есть информация, подтверждающая нереальность взыскания долгов, резерв по сомнительным долгам создается в размере 100 процентов, независимо от периода просрочки и иных обстоятельств
Денежные средства и денежные эквиваленты		Денежные эквиваленты отсутствуют. При формировании отчета о движении денежных средств в составе денежных потоков по оплате труда работников, помимо самих сумм оплаты труда, отражаются: - удержанные из доходов работников по оплате труда и перечисленные в бюджет суммы НДФЛ; - суммы страховых взносов с оплаты труда работников. В отчете о движении денежных средств платежи поставщикам (подрядчикам) отражаются за вычетом возвращенных денежных средств (авансов); поступления от покупателей (заказчиков) отражаются за вычетом возвращенных денежных средств.
Оценочные обязательства		Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков рассчитывается аналогично порядку формирования оценочного обязательства на оплату отпусков в налоговом учете согласно статьи 324.1 НК РФ. Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся ежеквартально. Если по дебиторской задолженности истек срок исковой давности или есть информация, подтверждающая нереальность взыскания долгов, резерв по сомнительным долгам создается в размере 100 процентов, независимо от периода просрочки и иных обстоятельств.
Доходы и расходы по обычным видам деятельности		В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются: выручка от реализации объектов коммерциализации (АПК), от оказания услуг, сопутствующих объектам коммерциализации, предоставление прав использования ПО. Расходами по обычным видам деятельности являются затраты, связанные с производством и реализацией продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности.
Прочие доходы и расходы		Прочие доходы и расходы включают результат от продажи иностранной валюты, финансовых вложений, результат от продажи основных средств и иных активов, курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, восстановление и создание резервов, платежи по договорам предоставленного в аренду имущества, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров,

	расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями и другие операции.
Учет налога на прибыль	Организация применяет льготу по налогу на прибыль, как получившая статус участника проекта по осуществлению исследовательской и научно-технологической деятельности на основании ст.246.1 НК РФ
Учет аренды	ФСБУ 25/2018 не применяется в отношении договоров аренды, исполнение которых началось до 1 января 2022 года. Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока договора.

Изменения / дополнения в учетную политику:

С 1 января 2024 года Организация применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утв. Приказом Минфина РФ от 30.05.2022 № 86н.

В январе 2024 года неисключительные лицензии, отвечающие признакам НМА, были переведены из состава расходов будущих периодов в состав нематериальных активов, установлен линейный способ начисления амортизации, определен оставшийся срок полезного использования по каждой неисключительной лицензии.

Основные средства:

[illegible]

Изменение стоимости основных средств в результате модернизации:

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	16 241	10 161
в том числе:			
ВТРМ 4 Калибровка и настройка параметров средств ФВФ	5261	241	-
ВТРМ 5 Моделирование корпусных изделий, изготовление макетов и комплектов	5262	16 000	-
ВТРМ 3 Разработка электронных компонентов	5263	-	8 408
ВТРМ 2 Монтаж и сборка оконечного оборудования	5264	-	1 049
03-WiFi6-BTPM SDR	5265	-	704
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

Нематериальные активы:

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода, движении в течении отчетного периода отдельных видов нематериальных активов приведены в таблице:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы: ПО, лицензии - всего	5100	за 2024г.	67 823	(18 018)	232 740	-	-	(60 141)	-	-	-	300 563	(78 159)
	5110	за 2023г.	30 684	(5 286)	36 524	-	-	(12 732)	-	-	-	67 823	(18 018)
в том числе:													
Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	-	-	206 372	-	-	(37 842)	-	-	-	206 372	(37 842)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2024г.	67 823	(18 018)	26 369	-	-	(22 299)	-	-	-	94 192	(40 317)
	5112	за 2023г.	30 084	(5 286)	37 139	-	-	(12 732)	-	-	-	67 823	(18 018)

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью, но не списанные с бухгалтерского учета и используемые для получения экономической выгоды:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	21 098	-	-
в том числе:				
Программное обеспечение для ЭВМ	5131	21 098	-	-

Организация использует в деятельности нематериальные активы, созданные самой организацией:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	10 849	1 524	21 098
в том числе:				
Программное обеспечение для ЭВМ	5121	10 849	1 524	21 098

Наличие и движение результатов НИОКР:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		часть стоимости, списанная на расходы за период	На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	325 840	-	219 521	(10 434)	(50 856)	-	(484 071)	-
	5150	за 2023г.	148 240	-	234 203	(15 977)	(40 626)	-	325 840	-
в том числе:										
макеты	5141	за 2024г.	48 326	-	561	(3 154)	-	-	45 734	-
	5151	за 2023г.	49 073	-	10 289	(11 036)	-	-	48 326	-
НИРы	5142	за 2024г.	259 657	-	151 330	-	(50 856)	-	360 131	-
	5152	за 2023г.	82 488	-	217 795	-	(40 626)	-	259 657	-
опытные образцы	5143	за 2024г.	12 725	-	11 307	(6 148)	-	-	17 884	-
	5153	за 2023г.	11 548	-	6 118	(4 941)	-	-	12 725	-
стенды КТК	5144	за 2024г.	5 131	-	56 323	(1 131)	-	-	60 323	-
	5154	за 2023г.	5 131	-	-	-	-	-	5 131	-

Запасы:

Данные о балансовой стоимости запасов, остатков запасов на начало и конец отчетного периода, движение запасов за отчетный период приведены в таблице.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2024г.	24 052	-	24 052	107 946	(108 149)	-	-	X	23 849	-	23 849
	5420	за 2023г.	23 217	-	23 217	99 963	(99 128)	-	-	X	24 052	-	24 052
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	8 110	-	8 110	107 946	(106 155)	-	-	-	9 900	-	9 900
	5421	за 2023г.	6 105	-	6 105	56 030	(54 025)	-	-	-	8 110	-	8 110
Готовая продукция	5402	за 2024г.	13 253	-	13 253	-	(1 994)	-	-	-	11 259	-	11 259
	5422	за 2023г.	17 112	-	17 112	41 208	(45 067)	-	-	18 325	13 253	-	13 253
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	2 690	-	2 690	-	-	-	-	-	2 690	-	2 690
	5423	за 2023г.	-	-	-	2 726	(36)	-	-	-	2 690	-	2 690
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Денежные средства и денежные эквиваленты:

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчетные счета	6560	36063
Валютные счета	8 евро/848,82 руб.	8 евро/793,54 руб.
Денежные средства в кассе	0	0
Денежные эквиваленты	0	0

Дебиторская задолженность:

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведены в таблице:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	57 383	(1 181)	8 741	-	(27 060)	-	(8 136)	-	-	-	39 065	(2 124)
	5530	за 2023г.	38 367	(347)	50 840	-	(31 824)	-	(1 335)	-	-	-	57 383	(1 181)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	22 618	-	5 064	-	(22 510)	-	(6 674)	-	-	-	5 172	-
	5531	за 2023г.	7 872	(347)	15 430	-	(684)	-	(476)	-	-	-	22 618	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	6 076	(1 181)	392	-	(3 597)	-	(1 462)	-	-	-	2 870	(2 124)
	5532	за 2023г.	29 223	-	1 763	-	(24 911)	-	(859)	-	-	-	6 076	(1 181)
Прочая	5513	за 2024г.	28 689	-	3 286	-	(952)	-	-	-	-	-	31 023	-
	5533	за 2023г.	1 272	-	33 647	-	(6 230)	-	-	-	-	-	28 689	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	57 383	(1 181)	8 741	-	(27 060)	-	(8 136)	X	-	-	39 065	(2 124)
	5520	за 2023г.	38 367	(347)	50 840	-	(31 824)	-	(1 335)	X	-	-	57 383	(1 181)

Кредиторская задолженность:

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведены в таблице:

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	22 899	10 314	-	(16 177)	-	-	-	-	17 036
	5580	за 2023г.	36 488	9 489	-	(33 422)	-	-	-	-	22 899
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	3 152	106	-	(2 525)	-	-	-	-	733
	5581	за 2023г.	28 809	2 532	-	(28 189)	-	-	-	-	3 152
авансы полученные	5562	за 2024г.	4 950	8 000	-	(4 950)	-	-	-	-	8 000
	5582	за 2023г.	1 072	3 939	-	(61)	-	-	-	-	4 950
прочая	5566	за 2024г.	14 797	2 208	-	(8 702)	-	-	-	-	8 302
	5586	за 2023г.	6 607	3 018	-	(5 172)	-	-	-	-	14 797
Итого	5550	за 2024г.	22 899	24 454	-	(7 102)	-	X	-	-	22 101
	5570	за 2023г.	36 488	9 489	-	(33 422)	-	X	-	-	22 899

Кредиты и займы:

В составе заемных средств отражены обязательства со следующими кредиторами:

Кредитор	Срок погашения	Остаток на 31.12.2023	Получено	Начислено %	Погашено	Остаток на 31.12.2024
ПАО Сбербанк	08.05.2025	9995		1141	(7289)	3846
ПАО Сбербанк	05.05.2025	4146		452	(3378)	1219
ООО ЛИС	04.06.2025		4900	639		5539
ООО ЛИС	23.06.2025		2800	329		3129
ООО ЛИС	02.10.2025		4200	223		4423
ООО Сталкер	13.06.2024	300		13	(313)	
ООО Сталкер	18.06.2024	2600		114	(2714)	
ООО Сталкер	09.07.2024	350		14	(364)	
ООО Сталкер	23.07.2024	7250		326	(7576)	
ООО Сталкер	29.08.2024	5500		206	(5706)	
ООО Сталкер	19.09.2024	2100		44	(2144)	
ООО Сталкер	21.02.2024	1200		88	(1288)	
ООО Сталкер	01.03.2024	2000		129	(2129)	
ООО Сталкер	19.03.2024	1500		94	(1594)	
ООО Сталкер	04.04.2024	4000		237	(4237)	
ООО Сталкер	19.04.2024	3300		185	(3485)	
ООО Сталкер	28.05.2024	1000		48	(1048)	
ООО СТС	09.06.2025		2000	255		2255
ООО СТС	19.06.2025		1000	121		1121
ООО СТС	23.06.2025		5000	587		5587
ООО СТС	26.06.2025		4000	467		4467
ИП Таутиев А.А.	08.12.2025		2000	55		2055
ООО Телеком-проект	16.06.2025		2600	320		2920

Информация о начисленных процентах:

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Суммы процентов, включенные в прочие расходы	4978	3688

Оценочные обязательства:

В качестве «Оценочных обязательств» в учете Общества в 2024 году отражены:

Наименование показателя	Остаток на начало отчетного года	Признано	Погашено	Остаток на конец отчетного года
Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам	1267	1389	(1267)	1389

Выручка:

Структура доходов от обычных видов деятельности:

Показатель	За 2024 год	За 2023 год
Выручка от реализации АПК Сталкер, абонентских станций	10000	131200
Выручка от реализации неисключительных лицензий на ПО	53420	15000
Выручка от реализации услуг (НИРы)	9939	49866
Итого:	73359	196066

Расходы от обычных видов деятельности:

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлены в таблице:

Наименование показателя	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	666	8 982
Расходы на оплату труда	37 555	25 375
Отчисления на социальные нужды	6 136	4 144
Амортизация	80 683	26 542
Прочие затраты	7 275	6 665
Итого по элементам затрат:	132 315	71 708
Себестоимость проданных товаров	1 994	28 378
Итого расходы по обычным видам деятельности	134 309	100 086

Прочие доходы и расходы:

Прочие доходы и расходы включают результат от продажи иностранной валюты, финансовых вложений, результат от продажи основных средств и иных активов, курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, восстановление и создание резервов, платежи по договорам предоставленного в аренду имущества, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями и другие операции.

Прочие доходы:

Прочие доходы:	140 534
в т.ч.	
Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	300
Доходы, связанные с реализацией основных средств	15 976
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	5 088
Курсовые разницы	
Проценты к получению	191
Целевое финансирование (ДБП)	116 410
Услуги банка	14
Оценочные резервы	2 559

Прочие расходы:

Прочие расходы:	71 080
в т.ч.	
Расходы, связанные с реализацией основных средств	5 978
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	5 089
Курсовые разницы	
Налоги и сборы	9
Проценты к уплате	4 977
Прочие косвенные расходы	233
Оценочные резервы	9 489
Целевое финансирование (НИРы не давшие результата)	40 918
Услуги банка	260
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	4 077
Штрафы, пени, неустойки	49

5. Капитал и резервы:

Информация о капитале и резервах представлена в форме Отчет об изменениях капитала, который входит в состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Чистые активы:

По состоянию на 31.12.2024г. чистые активы Общества имеют положительную величину и составляют 784 тыс.руб. Чистые активы увеличились по сравнению с 31.12.2023г. на 139 тыс.руб.

6. Сведения о бенефициарном владельце:

В бухгалтерской отчетности Общество раскрывает информацию о бенефициарном владельце, которым признается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25% в капитале) юридическим лицом, либо имеет возможность контролировать его действия:

Ф.И.О.	Резидентство	Основание для признания бенефициаром: доля участия, контроль над действиями Общества
Таутиев Алан Андреевич	РФ	Единственный учредитель ООО «А-риал», доля участия 100%

Информация о дивидендах:

В 2024 году Общество начислило и выплатило единственному учредителю дивиденды в сумме 5 764 706 рублей (НДФЛ - 764 706,00 удержан и перечислен в бюджет).

7. Информация о вознаграждениях основного управленческого персонала:

В соответствии с ПБУ 11/2008 Общество к основному управленческому персоналу относит:

- единоличного исполнительного органа – генерального директора
- заместитель генерального директора
- главный бухгалтер.

Размер краткосрочных выплат основному управленческому персоналу в 2024 году составляет 5223 тыс. руб. (в 2023г. – 4097 тыс.руб.), сумма страховых взносов составляет 848 тыс. руб. (в 2023г. – 698 тыс.руб.)

Краткосрочные выплаты включают оплату труда, оплату ежегодных отпусков с учетом налогов, страховые взносы и иные подобные выплаты.
Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не осуществлялись.

8. Информация о связанных сторонах:

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество проводит операции с контрагентом, который является связанной стороной. В группу связанных сторон входит ООО «А-риал» и ИП Таутиев А.А. Вид отношений – договор предоставления денежного займа для пополнения оборотных средств. Форма расчетов между связанными сторонами – денежная, рубли.

9. Условные обязательства и активы:

По состоянию на отчетную дату отсутствует информация об условных обязательствах и активах, подлежащая раскрытию в настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

10. Информация по отчетным сегментам:

Специфика деятельности Общества, его хозяйственная структура, распределение финансовых показателей ведется только по одному направлению деятельности. Раскрытие информации по сегментам не производится.

11. События после отчетной даты:

В период между отчетной датой и датой подписания отчетности не произошло событий, которые следует отразить в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

12. Информация о прекращаемой деятельности:

Обществом не принималось решений о прекращении деятельности в течение последующих 12 месяцев. Обществом не принималось решений о реорганизации.

13. Государственная помощь:

Целевое финансирование учитывается при вводе объектов внеоборотных активов в эксплуатацию в качестве доходов будущих периодов с последующим отнесением в течение срока полезного использования объектов внеоборотных активов по мере начисления амортизации на финансовые результаты организации. Сумма доходов будущих периодов за 2024 год составила 116 410 тыс. руб., за 2023 год – 18 156 тыс.руб. В соответствии с Соглашением о предоставлении из федерального бюджета субсидии на финансовое обеспечение части затрат на создание научно-технического задела по разработке базовых технологий производства приоритетных электронных компонентов и радиоэлектронной аппаратуры № 020-11-2021-1345 от 21 октября 2021г.

и Соглашением о предоставлении из федерального бюджета субсидии на финансовое обеспечение части затрат на создание научно-технического задела по разработке базовых технологий производства приоритетных электронных компонентов и радиоэлектронной аппаратуры № 020-11-2022-1633 от 13 декабря 2022г.

в 2024 году получены денежные средства в размере 245 091 тыс.руб.

в 2023 году получены денежные средства в размере 252 744 тыс.руб..

14. Риски хозяйственной деятельности:

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих факторов (существенных условий, обстоятельств, действий). В результате этого возникают риски, способные существенно влиять на финансовое положение и результаты деятельности Общества. Руководство Общества контролирует процесс управления рисками, осуществляет своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью снижения потерь в результате осуществления финансово-хозяйственной деятельности.

Генеральный директор ООО «А-риал»



Таутиев А.А.