

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Единственному участнику
Общества с ограниченной ответственностью
«ДИНТЕГ»
(ООО «ДИНТЕГ»)**

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **Общества с ограниченной ответственностью «ДИНТЕГ»** (ОГРН: 1127847106298), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния обстоятельства, указанного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **ООО «ДИНТЕГ»** по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В п. 2.18 Пояснений к годовой бухгалтерской отчетности **ООО «ДИНТЕГ»** отмечается, что Общество в 2024 году осуществляло деятельность в области майнинга криптовалюты и предоставления майнинговой инфраструктуры. В период с 01 ноября 2024 по 31 декабря 2024 года указанная деятельность осуществлялась без регистрации в соответствующих реестрах.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего Заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности ООО «ДИНТЕГ» по состоянию на 31 декабря 2023 года и за 2023 год не проводился. Мы провели надлежащие аудиторские процедуры в отношении остатков по счетам бухгалтерского учета на начало текущего периода, сопоставимых показателей в годовой бухгалтерской отчетности за текущий период.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство ООО «ДИНТЕГ» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ООО «ДИНТЕГ» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в том, чтобы получить разумную уверенность в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита.

Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок, разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски, получаем аудиторские доказательства, являющихся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения

существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, а также обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление ООО «ДИНТЕГ», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о замечаниях по результатам аудита, в том числе о состоянии системы внутреннего контроля, выявленных нами в процессе аудита.

Генеральный директор
Дорофеев Владимир Николаевич
ОПНЗ 21606050790

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение:
Глевицкий Андрей Анатольевич
ОПНЗ 21606050788

Аудиторская организация:
ООО «ПРОМ-ИНВЕСТ-АУДИТ»
ОГРН 1027801534793

194223, город Санкт-Петербург,
ул. Курчатова, д. 9 стр. 2, офис 253

Член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»,
ОПНЗ 11606050170

«14» июля 2025 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

Организация ООО "ДИНТЕГ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

196006, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Московская застава, пр-кт Московский, д. 105-107, литера А, помещ. 3-Н, офис 303

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ПРОМ-ИНВЕСТ-АУДИТ ООО

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2024

38110429

7806472555

46.61

12300 16

384

ИНН

7802090019

ОГРН/
ОГРНИП

1027801534793

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	40 427	8 743	3 918
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 661	456	2
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	42 288	9 199	3 919
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	416 035	141 265	3 064
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	33 810	221	492
	Дебиторская задолженность	1230	165 455	283 433	132 683
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	75 128	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	14 163	4 470	287
	Прочие оборотные активы	1260	125	2 588	-
	Итого по разделу II	1200	629 588	507 105	136 526
	БАЛАНС	1600	671 876	516 304	140 445

000 ПРОМ-ИНВЕСТ-АУДИТ
ПРОВЕРЕНО 04

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	90 217	48 558	26 939
	Итого по разделу III	1300	90 227	48 568	26 949
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	99 911	131 851	3 053
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 941	90	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	3 959	-	-
	Итого по разделу IV	1400	105 811	131 941	3 053
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	17 945	17	16
	Кредиторская задолженность	1520	456 938	335 678	110 418
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	855	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	475 838	335 694	110 434
	БАЛАНС	1700	671 876	516 304	140 446



Руководитель

Неклюдова Евгения
Александровна
(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

ООО «ПРОМ-ИНВЕСТ-АУДИТ»
ПРОВЕРЕНО

05

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация ООО "ДИНТЕГ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2024

38110429

7806472555

46.51

12300 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	1 975 304	1 035 131
	Себестоимость продаж	2120	(1 592 908)	(776 846)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	382 396	258 285
	Коммерческие расходы	2210	(309 939)	(247 646)
	Управленческие расходы	2220	(1 499)	(840)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	70 958	9 799
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	73	-
	Проценты к уплате	2330	(17 310)	(3 386)
	Прочие доходы	2340	13 363	30 327
	Прочие расходы	2350	(13 790)	(9 595)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	53 294	27 145
	Налог на прибыль	2410	(11 489)	(5 425)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(11 290)	(5 789)
	отложенный налог на прибыль	2412	(199)	364
	Прочее	2460	(246)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	41 559	21 720

ООО "НТРА-ИНВЕСТ-АУДИТ"
ПРОВЕРЕНО. 06

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	41 559	21 720
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

Неклюдова Евгения
Александровна
(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

ООО «ПРОМ-АДВЕСИ-АУДИТ» 07
ПРОВЕРЕНО

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация	ООО "ДИНТЕГ"	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12
Вид экономической деятельности	Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением	по ОКПО	38110429	
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2	ИНН	7806472555	
Общества с ограниченной ответственностью	по ОКФС	12300	16	
Частная собственность	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	10	-	-	-	26 939	26 949
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	21 719	21 719
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	21 719	21 719
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	10	-	-	-	48 658	48 668
За 2024 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	41 559	41 559
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	41 559	41 559
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	10	-	-	-	90 217	90 227

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за отчетный период (убыток)	за отчетный период (факторы)	
Капитал - всего до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400	-	-	-	-
	3410	-	-	-	-
	3420	-	-	-	-
	3500	-	-	-	-
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3401	-	-	-	-
	3411	-	-	-	-
	3421	-	-	-	-
	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3402	-	-	-	-
	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	3502	-	-	-	-

10
ПРОВЕРЕНО

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	90 227	48 668	26 949



000 «ПРОМ-ЭНЕРГЕТИКА»
ПРОВЕРЕНО

Руководитель

Неклюдова Евгения

Александровна

(расшифровка подписи)

(подпись)

21 марта 2025 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 г.**

Организация **ООО "ДИНТЕГ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЗД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710005

31 12 2024

38110429

7806472555

46.51

12300

16

384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 245 003	1 323 215
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 174 734	1 058 415
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	70 269	254 800
Платежи - всего	4120	(2 294 097)	(1 367 953)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 237 049)	(1 025 666)
в связи с оплатой труда работников	4122	(26 159)	(11 482)
процентов по долговым обязательствам	4123	(15 818)	(10 314)
налога на прибыль организаций	4124	(7 560)	(7 707)
прочие платежи	4129	(7 511)	(312 784)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(49 094)	(44 738)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	76 201	33 390
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	76 128	33 390
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	73	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 000)	(110 176)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 000)	(110 176)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	75 201	(76 786)

ООО "ПРОА-ИНВЕСТ-АТ" 12
ПРОВЕРЕНО

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	484 332	137 362
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	484 332	137 362
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(502 133)	(11 215)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(499 530)	(10 314)
прочие платежи	4329	(2 603)	(901)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(17 801)	126 147
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	8 306	4 623
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 470	287
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	14 163	4 470
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	1 387	(440)



Руководитель

Неклюдова Евгения
Александровна
(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

000 *ПРОА-11-001-А/...
ПРОВЕРЕНО

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценки	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										

ООО "БРОД-14" ОГТ-АВАНТ.
 ПРОВЕРЕНО 15

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.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-



Неклюдова Евгения
Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

10 марта 2025 г.

ПРОВЕРЕН 10

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Периодично		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		накопленная амортизация и убыток от обесценения	численно амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения
Основные средства (без учета доводных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	5200	за 2024г.	12 117	(3 534)	38 476	-	-	(6 917)	-	-	-	50 595	(10 451)	
	5210	за 2023г.	-	-	12 117	-	-	(3 534)	-	-	-	12 117	(3 534)	
	5201	за 2024г.	12 117	(3 534)	7 535	-	-	(1 036)	-	-	-	18 656	(4 589)	
	5211	за 2023г.	-	-	12 117	-	-	(3 534)	-	-	-	12 117	(3 534)	
	5202	за 2024г.	-	-	6 984	-	-	(1 944)	-	-	-	6 984	(1 844)	
Офисное оборудование	5212	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5203	за 2024г.	-	-	6 311	-	-	(395)	-	-	-	6 311	(895)	
	5213	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Транспортные средства	5204	за 2024г.	-	-	17 634	-	-	(3 142)	-	-	-	17 634	(3 142)	
	5214	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доводных вложений в материальные ценности - всего в том числе:	5222	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5232	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Офисное оборудование													
Машины и оборудование (кроме офисного)														

000 "ПРОА-ТЕСТ-АВАНТ"
ПРОВЕРЕН

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято в учету в качестве основных средств или увеличено стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	161	41 283	-	(41 170)	283
	5250	за 2023г.	3 918	20 390	(12 031)	(12 117)	161
Рамы П70 4500*1000 мм (с подпятниками и анкерами)	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Батка 2700 130 50 1 5 (распредел. нагрузка 3100 кг)	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Пластина регулировочная	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
ЦОД на базе морского контейнера 40ft на 300 устройств типа s21	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
ЦОД на базе морского контейнера 40ft на 357 устройств типа s10	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект подключения контейнера 20ft к электросети	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект электрики для переделки контейнера ЦОД 40ft	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект подключения контейнера 10ft к электросети	5248	за 2024г.	-	97	-	-	97
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
ЦОД на базе морского контейнера 40ft на 300 устройств типа s21 трехфазные	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
ЦОД на базе морского контейнера 40ft на 300 устройств типа s21 трехфазные (PDU)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект электрики для модернизации ЦОД		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Модернизация ЦОД		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 889847-B21		за 2024г.	-	4 628	-	(4 628)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V		за 2024г.	-	2 371	-	(2 371)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Стойный шкаф APC NetShelter SX 42U 750 mm Wide x 1200 mm		за 2024г.	-	2 161	-	(2 161)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервер 1U в составе 2x Intel Xeon Gold 6320 (loc Lake2C52T) 2.2-3.4 GHz 38 Mb 185W V12x2 Gb		за 2024г.	-	414	-	(414)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервер 4U в базе 8049U-E1CR41 в составе 4x Intel Xeon Platinum 8276 2200(4000)		за 2024г.	-	414	-	(414)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервер 1U в составе 2x Intel Xeon Silver 4314P 4-3.4GHz/24Mb/16x32/2x32Gb DDR4 ECC Registered SATA		за 2024г.	-	414	-	(414)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Сервер Velux Vektor Gen 10		за 2024г.			900			(900)	
Корпус для фермы на 10 видеокарт без БП, 3 вентилятора, 18" 4U		за 2023г.			-			-	-
		за 2024г.			10			-	10
		за 2023г.			-			-	-
Электроприводитель AHP8084Y2 1,5кВт, 1500 об/мин, исп. 108° (с на лапах)		за 2024г.			16			-	16
		за 2023г.			-			-	-
Блок контейнер согласно спецификации		за 2024г.			-			-	-
		за 2023г.	161		-			-	161
Стеллаж №1 (склад-сервис СГ16) от 20.03.2023.		за 2023г.			357	197		-	161
		за 2024г.			113			(113)	-
		за 2023г.			-			-	-
ЦОД Центр Обработки Данных №1 на базе морского контейнера 40ft на 300 устройств типа s21 трехфазные		за 2024г.			3 416			(3 416)	-
		за 2023г.			-			-	-
ЦОД Центр Обработки Данных №2 на базе морского контейнера 40ft на 300 устройств типа s21		за 2024г.			3 150			(3 150)	-
		за 2023г.			-			-	-
ЦОД Центр Обработки Данных №3 на базе морского контейнера 40ft на 357 устройств типа s18		за 2024г.			3 501			(3 501)	-
		за 2023г.			-			-	-
ЦОД Центр Обработки Данных №4 на базе морского контейнера 40ft на 300 устройств типа s21 трехфаз		за 2024г.			3 150			(3 150)	-
		за 2023г.			-			-	-
ДМК "Честер" диван		за 2024г.			110			(110)	-
		за 2023г.			-			-	-
GREAT WALL POER грузовой автомобиль		за 2024г.			4 108			(4 108)	-
		за 2023г.			-			-	-
Beifus X50 автомобиль		за 2024г.			2 203			(2 203)	-
		за 2023г.			-			-	-
Мобильный центр обработки данных на 300 вычислительных устройств на базе морского контейнера 40DC		за 2024г.			2 775			(2 775)	-
		за 2023г.			-			-	-
Трансформатор ТМЗ 1600/10/0,4 ДУ-11		за 2024г.			1 642			(1 642)	-
		за 2023г.			-			-	-
Мобильный блок на 288 ригов для видеокарт на базе морского контейнера 40 футов High Cube		за 2024г.			2 300			(2 300)	-
		за 2023г.			-			-	-
Аппаратный модуль вентиляции на 100 корпусов GPU		за 2024г.			700			(700)	-
		за 2023г.			-			-	-
Аппаратный модуль вентиляции для размещения 120 корпусов GPU №1		за 2024г.			950			(950)	-
		за 2023г.			-			-	-
Аппаратный модуль вентиляции для размещения 120 корпусов GPU №2		за 2024г.			850			(850)	-
		за 2023г.			-			-	-
Аппаратный модуль вентиляции для размещения 168 корпусов GPU макс. потреблением 2,2 кВт		за 2024г.			900			(900)	-
		за 2023г.			-			-	-
Сервер AMD Ryzen S19j pro 104 TH/s с блоком питания		за 2024г.			-			-	-
		за 2023г.			1 250	1 250		-	-
Сервер MAYHEM 240-C8, VERSION S19J PRO		за 2024г.			-			-	-
		за 2023г.			6 667	6 667		-	-
Сервер AMD Ryzen L7 5800		за 2024г.			-			-	-
		за 2023г.	2 427		-	2 427		-	-
Сервер AMD Ryzen S19j pro 100 TH/s с блоком питания		за 2024г.			-			-	-
		за 2023г.	1 491		-	1 491		-	-

Контрагент с адресом:	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	12 117	(12 117)

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:			
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

000-44-01-11-001-44-0000
ПРОВЕРЕНО

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	6 373	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	939	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
5285	-	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5286	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость нематериальных основных средств	5288	-	-	-

ООО «ПРОМ-ИНТЕГ-А»
ПРОВЕРЕНО



Руководитель
Неклядова Евгения
Александровна
(подпись)
(дублирующая подпись)

12 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура тирова		первоначальная стоимость	накопленная корректура тирова			первоначальная стоимость	накопленная корректура тирова
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	75 128	-	-	(75 128)	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	108 381	(33 253)	-	-	-	75 128	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	75 128	-	-	(75 128)	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	108 381	(33 253)	-	-	-	75 128	-

22
 2024
 АУДЕТ
 ПРОВЕРЕНО

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

000 «ПРОМ-НИССТРОЙ»
ПРОВОД



Руководитель

Меклюдова Евгения
Александровна
(расшифровка подписи)

29 марта 2025 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменение за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от списания стоимости	оборот запасов между их группами (тоннами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
Запасы - всего	5400	за 2024г.	141 265	-	141 265	2 437 145	(2 162 376)	-	-	X	415 038	-	415 038	-	415 038
	5420	за 2023г.	3 064	-	3 064	1 252 304	(1 114 103)	-	-	X	141 265	-	141 265	-	141 265
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	8	-	8	7 448	(7 357)	-	-	938	97	-	97	-	97
	5421	за 2023г.	-	-	-	54 576	(54 571)	-	-	407	8	-	8	-	8
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	238 398	-	-	-	-	236 368	-	236 368	-	236 368
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	141 252	-	141 252	1 409 539	(1 371 250)	-	-	1 404 574	179 541	-	179 541	-	179 541
	5423	за 2023г.	3 064	-	3 064	850 369	(811 631)	-	-	446 214	141 265	-	141 265	-	141 265
Товары и товары продукции отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	472 656	(472 656)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	8	-	8	311 105	(311 112)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	247 659	(247 651)	-	-	-	8	-	8	-	8
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в заполо

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



Николаева Евгения
Александровна
(подпись)

Руководитель

2

2 января 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Напиче и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям договора	высвободивший резерв по сомнительным долгам	поступление			выбыло		перевод из долгосрочной задолженности	перевод из кредитной задолженности	перевод из дебиторской задолженности	учтенная по условиям договора	высвободивший резерв по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)	примитивные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	283 433	-	158 383	221	(276 597)	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5530	за 2023г.	132 683	-	268 634	(117 961)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	117 152	-	85 326	-	(115 007)	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	117 636	-	105 875	(70 674)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	47 114	-	114 858	-	(44 367)	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5533	за 2023г.	48 676	-	4 885	221	(44 385)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2024г.	3 618	-	47 901	-	(2 820)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2024г.	283 433	-	158 383	221	(276 597)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	132 683	-	268 634	(117 961)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО «ПРОД-ИНВЕСТ-АУДИТ»

БРС ВЕРНО

20

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		уменьшен по условиям договора	балансовая стоимость	уменьшен по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-
прочие	5543	-	-	-	-
Итого	5544	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредитной задолженности	перевод из дебиторской задолженности	Остаток на конец периода
				поступления	причитающиеся проценты, штрафы и иные неустойки	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	131 851	488 281	-	(488 514)	-	(18 758)	-	-	103 869
в том числе:	5571	за 2023г.	3 053	137 505	-	(8 717)	-	-	-	-	131 851
кредиты	5552	за 2024г.	130 362	484 332	-	(488 025)	-	(16 759)	-	-	99 010
займы	5572	за 2023г.	-	137 362	-	(7 000)	-	-	-	-	130 362
прочая	5553	за 2024г.	1 480	-	-	(1 489)	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	3 063	143	-	(1 716)	-	-	-	-	1 489
	5554	за 2024г.	-	3 950	-	-	-	-	-	-	4 751
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	305 696	435 078	17 969	(331 268)	(4)	16 759	35	-	474 884
в том числе:	5580	за 2023г.	110 434	237 013	3 386	(15 517)	-	-	77	-	335 604
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	235 585	139 533	963	(228 950)	-	-	-	-	148 351
авансы полученные	5581	за 2023г.	58 263	197 948	-	(17 304)	-	-	-	-	236 605
	5562	за 2024г.	86 737	289 120	2	(80 486)	-	-	77	-	289 371
	5582	за 2023г.	39 763	39 163	-	7 822	-	-	-	-	65 737
расчеты по векселям и взносам	5563	за 2024г.	12 241	6 925	-	-	-	-	35	-	10 201
	5583	за 2023г.	14 369	158	-	(2 346)	-	-	-	-	12 241
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	19 981	(15 795)	-	18 759	-	-	17 945
займы	5584	за 2023г.	-	-	3 310	(3 310)	-	-	-	-	-
	5565	за 2024г.	17	-	23	(30)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	16	-	77	(76)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	15	-	-	4	(4)	-	-	-	17
	5586	за 2023г.	8	15	-	(3)	-	-	-	-	15
Итого	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5568	за 2024г.	457 545	523 958	17 989	(830 762)	(4)	X	36	-	578 753
	5578	за 2023г.	113 497	374 518	3 386	(23 894)	-	X	77	-	467 545

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5593	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



27 декабря 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (94)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	2 366	(1 337)	(94)	925



Неклюдова Евгения

Александровна

(подпись)

Руководитель

(подпись)

27 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

ООО "Интер-Транс" (полное наименование)

Руководитель

Неклюдова Евгения Александровна (подпись)

С.С. (подпись)

27 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

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



Неклюдова Евгения
Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель
27 марта 2025 г.



ООО «ДИНТЕГ»
196006, г. Санкт-Петербург,
вн.тер.г. муниципальный округ
Московская Застава, пр-кт
Московский, д. 105-107, Литера А,
Помещ. 3-Н, Офис 303
ИНН 7806472555
КПП 781001001
www.dinteg.ru

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2024 год

Общие сведения и структура предприятия

Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «ДИНТЕГ»
ИНН/КПП 7806472555/781001001, ОГРН 1127847106298.

Дата государственной регистрации 29.02.2012.

Юридический и почтовый адрес: 196006, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный
Округ Московская Застава, пр-кт Московский, дом 105-107, литера А, помещение 3-Н, офис 303

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Ф.И.О., должность руководителя организации: Неклюдова Евгения Александровна,

ИНН руководителя организации :510303046981

Ф.И.О., должность главного бухгалтера организации: Аникина Наталья Александровна,

ИНН главного бухгалтера организации :781615398042.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 47 чел.

Размер уставного капитала организации: 10 тыс. руб, 100% доли которого принадлежит
единственному участнику Общества – Неклюдовой Евгении Александровне.

Общество в отчетном периоде осуществляло следующие виды деятельности:

- Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением;
- Услуги оператора по предоставлению в субаренду майнинговой инфраструктуры;
- Деятельность в области майнинга криптовалют;

1 Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Ведение бухгалтерского учета в 2024 году осуществлялось в соответствии с положениями, указанными в Учетной политике Общества, утверждённой приказом генерального директора № 6/н от 29.12.2023 года.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество придерживается принятых содержания и форм отчетности последовательно от одного отчетного периода к другому. Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс ЦБ РФ иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по

000 196006-11-0033
523-11-0033

операциям пересчета в рубли выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовый результат как прочие доходы и расходы.

Долгосрочные и краткосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок использования (обращения, владения или погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные. Если активы и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что активы будут реализованы и обязательства погашены в срок менее 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация указанных активов и обязательств в состав краткосрочных.

Нематериальные активы (НМА)

Платежи за полученное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, в том числе за неисключительное право пользования программными продуктами, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются в бухгалтерском учете Общества по счету 97 «Расходы будущих периодов» и подлежат равномерному списанию на текущие расходы в течение срока действия соответствующего договора с правообладателем или иного срока, установленного Обществом самостоятельно исходя из необходимой продолжительности планируемого использования, скорости морального устаревания и других аналогичных факторов (при отсутствии договора с правообладателем или бессрочном получении права пользования). По состоянию на отчетную дату в зависимости от существенности несписанных платежей, а также от будущих сроков использования они отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных активов. Проверка на обесценение НМА не производится.

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования.

Переоценка основных средств в Организации не проводилась. Резерв на ремонт основных средств не создается. Расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете в себестоимости продукции (работ, услуг) того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы. Основные средства, находящиеся в залоге в качестве обеспечения обязательств, по банковским кредитам отсутствуют.

Учет при получении имущества в аренду

В целях применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:
- договором не предусмотрены переход права собственности на предмет аренды к арендатору и возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- на предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом. Организацией арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течении срока аренды.

Учет при передаче имущества в аренду

В целях применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды. Все объекты учета аренды классифицируются в качестве операционной аренды. При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду. Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течении срока действия договора аренды.

Запасы

Запасы, предназначенные для управленческих нужд: учитываются в составе запасов. Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, к запасам не относятся. При этом они учитываются: - на счете 08 "Вложения во внеоборотные активы". Если активы планируется использовать в создании внеоборотных активов, они отражаются в составе прочих внеоборотных активов.

Долгосрочные активы к продаже относятся к запасам, отражаются в учете: - на счете 43 субсчет «Активы», предназначенные для продажи».

Запасы признаются в бухгалтерском учете: по фактической себестоимости, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР). Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются. Транспортно-заготовительные расходы, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов. Транспортные расходы по приобретению запасов: включаются в стоимость Запасов.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Резерв на обесценение запасов создается: по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов).

Незавершенное производство продукции отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности. Остальные доходы являются прочими доходами. Доходы, полученные от предоставления объектов имущества в аренду (субаренду), признаются доходами от обычных видов деятельности.

Расходами по обычным видам деятельности являются затраты, связанные с производством и реализацией продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности. Расходы, связанные с предоставлением объектов имущества в аренду (субаренду), признаются прочими расходами (расходами от обычных видов деятельности). В отчете о финансовых результатах в свернутом виде отражаются следующие прочие доходы и прочие расходы:

- курсовые разницы;
- доходы и расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида;

Пени, штрафы, начисленные в бюджет, признаются прочими расходами.

Расчеты с покупателями (заказчиками), поставщиками (подрядчиками).

Резервы по сомнительным долгам в бухгалтерском балансе суммы предварительной оплаты и авансов, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от покупателей и заказчиков, отражаются за вычетом налога на добавленную стоимость. Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам, в который включаются суммы задолженности, не погашенной в сроки, установленные договором, а также суммы задолженности, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором.

Задолженность признается сомнительной в случаях:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- при наличии информации из СМИ или других источников о значительных финансовых затруднениях должника;
- при возбуждении в отношении должника процедуры банкротства.

Задолженность признается сомнительной в случае, если она не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.).

Денежные средства и денежные эквиваленты

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;
- удержанные из оплаты труда работников и перечисленные взыскателям суммы по исполнительным листам, а также другие удержания;

- суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, начисленные с оплаты труда работников (ПФР, ФСС, ФОМС).

В отчете о движении денежных средств, кроме потоков, перечисленных в ПБУ23/2011, отражаются свернуто:

- платежи поставщикам (подрядчикам) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов);
- поступления от покупателей (заказчиков) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов);
- другие платежи и поступления за вычетом возвращенных денежных средств.

Лизинговые платежи учитываются в составе денежных потоков от финансовых операций. Денежные потоки, связанные с предоставлением краткосрочных процентных, беспроцентных займов, отражаются в составе денежных потоков от текущих операций.

Критерии признания существенной ошибки

Существенной признается ошибка, составляющая 10 % и более от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Критерии существенности для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности

Показатели признаются существенными для раскрытия в отчетности, составляющие 10 % и более от соответствующего показателя бухгалтерской отчетности.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризация имущества и обязательств проводится по всем активам и обязательствам каждый год по состоянию на 31.12.

2 Пояснения к бухгалтерскому балансу

2.1 Нематериальные активы

За период 2024 г. нематериальные активы на балансе у Общества отсутствуют.

2.2 Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024 г. отражены основные средства в общей стоимости - 40 427 тыс. руб.

из них:

полученные в лизинг:

	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
Транспортные средства	6 311,00	895,00	5 416,00
GREAT WALL POER грузовой автомобиль, ДБ-000003, 21.03.2024,	4 108,00	606,00	3 502,00
Bellgee X60 автомобиль, ДБ-000006, 12.04.2024,	2 203,00	289,00	1 914,00
Итого	6 311,00	895,00	5 416,00

переданные в аренду:

Основное средство	Количество	Дата передачи в аренду	Первоначальная стоимость	Срок от начала аренды, мес
ИКС-KOM HEBA ООО				
APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V №22	1	01.01.2024	107,00	11
Сервер Vekus Vektor Gen 10 №8	1	01.01.2024	112,00	11
Стойный шкаф APC NetShelter SX 42U 750 mm Wide x 1200 mm №211		01.01.2024	104,00	11
ИНВЕСТКОМ ООО				
APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V №21	1	01.01.2024	104,00	11
Сервер Vekus Vektor Gen 10 №7	1	01.01.2024	112,00	11
Стойный шкаф APC NetShelter SX 42U 750 mm Wide x 1200 mm №201		01.01.2024	104,00	11
М-ИНВЕСТ ООО				

APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V №20	1	01.01.2024	104,00	11
Сервер Vekus Vektor Gen 10 №3	1	01.01.2024	112,00	11
Сервер Vekus Vektor Gen 10 №4	1	01.01.2024	112,00	11
Сервер Vekus Vektor Gen 10 №5	1	01.01.2024	112,00	11
Сервер Vekus Vektor Gen 10 №6	1	01.01.2024	112,00	11
Стоечный шкаф APC NetShelter SX 42U 750 mm Wide x 1200 mm №19	1	01.01.2024	104,00	11

НАВИГАТОР ООО

APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V №1	1	01.10.2024	119,00	2
APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V №2	1	01.10.2024	119,00	2
APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V №3	1	01.10.2024	119,00	2
APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V №4	1	01.10.2024	119,00	2
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №1	1	01.10.2024	361,00	2
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №2	1	01.10.2024	361,00	2
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №3	1	01.10.2024	361,00	2
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №4	1	01.10.2024	361,00	2
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №5	1	01.10.2024	361,00	2
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №6	1	01.10.2024	361,00	2
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №7	1	01.10.2024	361,00	2
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №8	1	01.10.2024	361,00	2
Стоечный шкаф APC NetShelter SX 42U 750 mm Wide x 1200 mm №1	1	01.10.2024	102,00	2
Стоечный шкаф APC NetShelter SX 42U 750 mm Wide x 1200 mm №2	1	01.10.2024	102,00	2
Стоечный шкаф APC NetShelter SX 42U 750 mm Wide x 1200 mm №3	1	01.10.2024	102,00	2
Стоечный шкаф APC NetShelter SX 42U 750 mm Wide x 1200 mm №4	1	01.10.2024	102,00	2
Стоечный шкаф APC NetShelter SX 42U 750 mm Wide x 1200 mm №5	1	01.10.2024	102,00	2
Стоечный шкаф APC NetShelter SX 42U 750 mm Wide x 1200 mm №6	1	01.10.2024	102,00	2

Р-ФИНАНС ООО

APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V №19	1	01.01.2024	104,00	11
Сервер Vekus Vektor Gen 10 №1	1	01.01.2024	112,00	11
Сервер Vekus Vektor Gen 10 №2	1	01.01.2024	112,00	11
Стоечный шкаф APC NetShelter SX 42U 750 mm Wide x 1200 mm №18	1	01.01.2024	103,00	11
APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V №5	1	01.10.2024	104,00	2
APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V №6	1	01.10.2024	104,00	2
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №10	1	01.10.2024	124,00	2
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №9	1	01.10.2024	124,00	2
Стоечный шкаф APC NetShelter SX 42U 750 mm Wide x 1200 mm №7	1	01.10.2024	104,00	2
Стоечный шкаф APC NetShelter SX 42U 750 mm Wide x 1200 mm №8	1	01.10.2024	104,00	2

На забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» числятся объекты по контрагентам, в сумме:

- 939 тыс. руб. /стоимость офисного помещения по договору субаренды № А/37/24 от 01.07.2024 с ИП Дранишников И.Г./

Информация о основных средствах раскрыта в п. 2 Пояснениях к БО.

2.3 Капитальные вложения

Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Информация о капитальных вложениях раскрыта в п. 2.2 Пояснений к БО.

2.4 Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2024 финансовые вложения отсутствуют.

44-11-001-АУД-17
БРОЗЕР 37

2.5 Отложенные налоговые активы

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024 г. отражены:

Виды активов и обязательств	На 01.01.24 поступило		выбыло	На 31.12.24
09				
Издержки обращения	255,00	20,00	181,00	94,00
Кредиторская задолженность		1,00		1,00
Материалы	18,00	316,00		334,00
Оценочные обязательства и резервы		239,00		239,00
Расходы будущих периодов	183,00	40,00	21,00	202,00
Убыток текущего периода		6 900,00	6 899,00	
Арендные обязательства		990,00		990,00
Итого	456,00	8 506,00	7 101,00	1 860,00

2.6 Запасы

Оснований для создания резерв на обесценение запасов за 2024 г. не возникло.

Информация о запасах раскрыта в п. 4.1, 4.2 Пояснений к БО.

2.7 Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность организации. Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. В отчетном периоде оснований для создания резерва не возникло.

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в п. 5.1-5.2 Пояснений к БО.

2.8 Денежные средства и денежные эквиваленты

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

Денежные средства	На 31.12.2024
Денежные средства, из них:	14 163,00
Денежные средства на специальных счетах в рублях	13 176,00
Денежные средства на расчетных счетах в рублях	987,00

2.9 Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены данные по состоянию на 31.12.2024 г. по счету 97 «доходы будущих периодов»:

97.21 счет	сумма
Право использования программы "1С: Управление торговлей 11"	34,00
Право использования программы "1С: Управление торговлей 11" 2	38,00
Право использования программы 3BM по Контур Диадок	1,00
Право использования программ 3BM по Контур Экстерн	7,00

000 4234-99 101-11111
4234-99 101-11111

Право использования программы ЭВМ по Контур Экстерн	1,00
Право использования СБИС ЭП-LITE	1,00
Страхование ОСАГО с 19.04.2024 по 18.04.2025 Belgee X50	21,00
Страхование ОСАГО с 21.03.24 по 20.03.25	6,00
Страховой полис КАСКО 0002610 №0085326 от 12.04.2024 по 11.04.2025 Belgee X52	15,00
Итого	125,00

2.10 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса отражена сумма нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2024 г – 90 217,00. Дивиденды по результатам деятельности за 2023 год не выплачивались.

2.11 Заемные средства

Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008). Организация признает задолженность по полученным кредитам и займам в момент, когда она становится стороной по договору, предусматривающему принятие на себя соответствующего финансового обязательства. Проценты, причитающиеся к оплате Обществом по займам и кредитам, отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение предусмотренного договором займа и кредита срока выплаты полученных займы денежных средств.

Задолженность по долгосрочным кредитам и займам, срок погашения которых на отчетную дату составляет менее 365 (366) дней переводится из долгосрочной в краткосрочную. Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием кредитов, включаются в состав прочих расходов в том периоде, когда они были произведены. Начисленные проценты, независимо от срока погашения кредита отражаются в краткосрочной задолженности

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы и кредиты, полученные организацией по состоянию на 31.12.2024 г:

контрагент	сумма
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ	99 910,00

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены краткосрочные займы и кредиты, полученные организацией, расчеты по процентам к уплате:

контрагент	сумма
ПАО СБЕРБАНК кредит	16 759,00
ПАО СБЕРБАНК проценты к уплате	468,00
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ Проценты к уплате	718,00
Итого	17 945,00

Информация о заемных средствах раскрыта в п.5.3 Пояснений к БО.

000 1111-11 101-111111
ПРОБЕЖЕНО

2.12 Отложенные налоговые обязательства

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса формируется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, отражены показатели по состоянию на 31.12.2024:

Виды активов и обязательств сумма	
77счет	
Готовая продукция	3,00
Доходы будущих периодов	355,00
Материалы	29,00
Основные средства	1 354,00
Итого	1 941,00

2.13 Прочие долгосрочные обязательства

По строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные обязательства по действующим договорам лизинга транспортных средств по состоянию на 31.12.2024:

Контрагент	сумма
АЛЬФАМОБИЛЬ ООО	2 864,00
ЛК ЕВРОПЛАН ПАО (лизинг)	1 395,00

Информация раскрыта в п.5.3 Пояснений к БО.

2.14 Кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2024 г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

Информация о кредиторской задолженности раскрыта в п. 5.3-5.4 Пояснений к БО.

2.15 Краткосрочные оценочные обязательства

Общество создает оценочные обязательства по оплате отпусков. Величина оценочного обязательства на отчетную дату определяется как сумма оценочного обязательства по каждому работнику, рассчитанная на основании количества дней полагающегося работнику основного и дополнительного оплачиваемого отпуска в соответствии с законодательством за каждый отработанный месяц, и его среднего заработка, исходя из которого рассчитывается сумма оплаты за отпуск с учетом размера страховых взносов.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены по состоянию на 31.12.2024 г:

Резерв ежегодных отпусков	780,00
Резерв ежегодных отпусков в 175,00 части страховых взносов	
Итого	955,00

Информация о оценочных обязательствах раскрыта в п. 7 Пояснений к БО.

2.16 Операции со связанными сторонами

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К таким лицам, в первую очередь, относятся лица, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации. В соответствии с требованиями Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированные лица – физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц,

осуществляющих предпринимательскую деятельность. Общество за период 2024 г. не осуществляло операций со связанными сторонами.

Основной управленческий персонал:

- Генеральный директор;
- Заместитель генерального директора;
- Финансовый директор;

Наименование дохода	2024	2023
Краткосрочные вознаграждения:	2096,00	913,00
В том числе:	1990,00	874,00
Оплата труда		
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска	106,00	39,00
Страховые взносы	399,00	185,00
Долгосрочные вознаграждения:	x	x
В том числе:		
По договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения)	x	x
Социальные гарантии	x	x

2.17 Процедуры правового характера

По состоянию на 31.12.2024 года на рассмотрении отсутствуют судебные дела, в которых Общество выступает ответчиком или истцом. Судебных разбирательств, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности, способных оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества, по состоянию на отчетную дату нет.

2.18 Финансовые риски

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. Общество подвержено финансовым, правовым, валютным, рыночным рискам. Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества. Генеральный директор Общества анализирует и стремится минимизировать риски. Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. Целью Общества является поддержание баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью путем использования открытой банковской кредитной линии и договоров, контрактов по покупке в рассрочку Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволяют удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

В 2024 г. Общество расширило перечень осуществляемых видов деятельности услугами по предоставлению в субаренду майнинговой инфраструктуры и самостоятельным майнингом криптовалюты. Общество имеет в распоряжении достаточные финансовые ресурсы, для

нивелирования риска волатильности финансовых результатов в рамках осуществляемой деятельности. Деятельность в сфере операций с криптовалютой до 2024 г. имела слабое урегулирование в законодательной базе, что приводило к увеличению финансовых рисков. В целях урегулирования данного вопроса в 2024 г. вступили в силу ряд поправок к ФЗ № 259-ФЗ от 31.07.2020 г. для исполнения которых в Постановлении правительства РФ № 1464 от 31.10.24, также была введена обязанность ЮЛ занятых в сфере криптовалюты, вносить свои данные в государственный реестры операторов услуг майнинговой инфраструктуры и майнеров. Для соблюдения новых регламентов была начата работа по внесению данных Общества в указанные реестры.

2.19 События после отчетной даты

Иные факты хозяйственной деятельности Общества, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 г., рассмотренные согласно перечню, указанному в ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»:

- На основании постановления правительства РФ № 1464 от 31.10.2024 г., была исполнена обязанность по включению Общества в реестр операторов майнинговой инфраструктуры, что подтверждено уведомлением № 2257 от 26.02.2025 г.

2.20 Информация об обеспечении

У Общества отсутствуют выданные и полученные обеспечения по состоянию на 31.12.2024г.

Генеральный директор:



Неклюдова Евгения Александровна



27 марта 2025 г.

