



АУДИТ-ЦЕНТР

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «Воксис»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Воксис» (ОГРН 1076674015549), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, 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, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Воксис» по состоянию на 31 декабря 2024 года, а также 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

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 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.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах. В отношении каждого из указанных ниже вопросов наше описание того, как соответствующий вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита, приводится в этом контексте.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» нашего заключения, в том числе по отношению к этим вопросам. Соответственно, наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности. Результаты наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанных ниже вопросов, служат основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности.

1) Дебиторская задолженность - пункт 5.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Аудируемое лицо имеет существенные остатки дебиторской задолженности контрагентов, что составляет 38,08 % от валюты баланса.

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование средств контроля процесса погашения дебиторской задолженности; тестирование получения денежных средств после отчетной даты; тестирование обоснованности расчета резерва по сомнительным долгам, принимая во внимание доступную из внешних источников информацию о степени риска в отношении дебиторской задолженности, а также используя наше собственное понимание размеров сомнительной дебиторской задолженности в целом по отрасли. Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных аудируемым лицом, о степени использования оценочных суждений при расчете резерва по сомнительным долгам.



2) *Заемные обязательства - динамика показателя и классификация по срокам – пункт 3.8, 7.1 и 7.6 пояснений (текстовая часть) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах*

Значительная часть обязательств в годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица представлена существенными долгосрочными и краткосрочными обязательствами по полученным кредитам и займам (далее – заемные обязательства). Совокупная сумма заемных средств, включая задолженность по начисленным процентам за пользование денежными средствами, составляет 53,35% от валюты баланса. Своевременное исполнение обязательств по договорам займа является важным аспектом управления рисками ликвидности заемщика и предотвращения его финансовых потерь. Надлежащий контроль за сроками погашения обязательств по договорам кредитов и займов важен для обеспечения своевременности их исполнения и для корректного формирования показателей бухгалтерского баланса. С учетом изложенного данный вопрос был определен нами как ключевой. В отношении данного ключевого вопроса наши аудиторские процедуры включали: соотнесение сроков погашения долгосрочных заемных обязательств с потенциальными финансовыми потоками, проверку классификации заемных обязательств по срокам погашения в соответствии с условиями договоров. Мы получили и проанализировали информацию о взаимодействии аудируемого лица с кредиторами, убедились в наличии достаточных источников средств для их погашения, а также оценили раскрытие операций по заемным обязательствам в бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Важные обстоятельства

Обращаем внимание, что прилагаемая к настоящему аудиторскому заключению годовая бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «Воксис» является исправленной в связи с внесением корректировок в первоначально представленную бухгалтерскую отчетность за 2024 год. Информация об этом факте раскрыта в разделе 2.1 и 3.1 «Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с указанным обстоятельством.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете аудируемого лица за 2024 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей



информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица за год, закончившийся 31 декабря 2023 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 20 марта 2024 года.

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

Руководство аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности 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 МСА, 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 МСА, 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, являющиеся 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 аудируемого лица;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 нашем 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 аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать



оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Корноухова Татьяна Ивановна,
Генеральный директор АО «Екатеринбургский Аудит-Центр»
(ОРНЗ 22006014311)



(подпись)



Храпко Михаил Геннадьевич,
руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение
независимого аудитора
(ОРНЗ 21706008265)



(подпись)

Аудиторская организация:

Акционерное общество «Екатеринбургский Аудит-Центр»,
620062, Российская Федерация, Свердловская область, г. Екатеринбург,
пр-кт Ленина, д. 60, лит. А, офис 53
ОРНЗ 12006019078

«25» апреля 2025 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ВОКСИС"	Форма по ОКУД	0710001
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2024
Вид экономической деятельности	Деятельность центров обработки телефонных вызовов	по ОКПО	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	6674223607
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	82.20
Местонахождение (адрес)	620026, Свердловская обл, Екатеринбург г, Розы Люксембург ул, дом 19, этаж 4	по ОКОПФ / ОКФС	12300 16
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ	по ОКЕИ	384
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	АО «Екатеринбургский Аудит-Центр»		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	6662006975
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1036604386367

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	469 538	373 910	287 329
	в том числе:				
1.5	Незавершенные вложения в НМА	1111	10 938	41	236 965
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	121 517	297 784	520 121
	в том числе:				
	Право пользования активом	1151	50 603	166 998	324 356
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	681 718	102 718	178 708
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 844	8 327	32 312
	в том числе:				
	РБП	1191	1 844	8 327	32 312
	Итого по разделу I	1100	1 274 617	782 739	1 018 469
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	5 527	3 714	9 448
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	557	2 419	50 193
5.1	Дебиторская задолженность	1230	1 402 941	890 065	941 506
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	747 927	762 974	492 683
4.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	232 477	35 734	45 106
	Прочие оборотные активы	1260	20 329	13 611	5 522
	в том числе:				

	РБП		20 329	13 611	5 522
	Итого по разделу II	1200	2 409 757	1 708 517	1 544 457
	БАЛАНС	1600	3 684 374	2 491 256	2 562 926

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
1.4	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	189 948	139 948	139 948
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
3.6	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 101 566	894 586	734 278
	в том числе:				
	Прибыль текущего года	1371	386 976	160 308	-
	Итого по разделу III	1300	1 291 515	1 034 534	874 226
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.8	Заемные средства	1410	1 667 957	414 411	345 465
3.7	Отложенные налоговые обязательства	1420	16 263	4 604	8 313
	в том числе:				
	Пересчет ОНО по ставке 25%	1421	5 915	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3	Прочие обязательства	1450	15 863	63 379	208 071
	в том числе:				
	Арендные обязательства	1451	15 863	63 379	208 071
	Итого по разделу IV	1400	1 700 084	482 394	561 849
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.8	Заемные средства	1510	297 830	253 706	343 888
5.3	Кредиторская задолженность	1520	326 591	559 523	594 040
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	31 014	49 979	65 874
5.3	Прочие обязательства	1550	37 340	111 121	123 049
	в том числе:				
	Арендные обязательства	1551	37 340	111 121	123 049
	Итого по разделу V	1500	692 776	974 328	1 126 851
	БАЛАНС	1700	3 684 374	2 491 256	2 562 926



Руководитель

(подпись)

Стецюк Алексей Юрьевич

(расшифровка подписи)

1 апреля 2025 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ВОКСИС"		Форма по ОКУД	Коды 0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Вид экономической деятельности Деятельность центров обработки телефонных вызовов		по ОКПО			
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		ИНН	6674223607		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	82.20		
		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
4.1	Выручка	2110	4 282 874	3 808 201
4.1	Себестоимость продаж	2120	(3 233 512)	(3 059 111)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 049 362	749 090
	Коммерческие расходы	2210	-	-
4.1	Управленческие расходы	2220	(385 787)	(445 687)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	663 575	303 403
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	20 998
4.3	Проценты к получению	2320	114 022	88 905
4.3	Проценты к уплате	2330	(200 786)	(115 614)
4.2	Прочие доходы	2340	27 773	22 669
4.2	Прочие расходы	2350	(109 321)	(110 194)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	495 263	210 167
4.7	Налог на прибыль	2410	(108 287)	(49 859)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(96 628)	(53 568)
	отложенный налог на прибыль	2412	(5 744)	3 709
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Пересчет отложенного налога на прибыль по ставке 25%	2461	(5 915)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	386 976	160 308

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	386 976	160 308
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Стецюк Алексей Юрьевич

(расшифровка подписи)

1 апреля 2025 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2024 г.

Коды			
0710004			
31	12	2024	
6674223607			
82.20			
12300	16		384

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ВОКСИС"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Деятельность центров обработки телефонных вызовов
 Организационно-правовая форма / форма собственности ОКВЭД 2
 Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОК0ПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

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	139 948	-	-	-	734 278	874 226
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	160 312	160 312
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	160 312	160 312
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
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	139 948	-	-	-	894 590	1 034 538
За 2024 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	50 000	-	-	-	386 976	436 976
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	386 976	386 976
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Увеличение номинальной стоимости доли	3317	50 000	-	-	-	-	50 000
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(180 000)	(180 000)
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	(180 000)	(180 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	189 948	-	-	-	1 101 566	1 291 514

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 счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:	3410				
изменением учетной политики	3420				
исправлением ошибок	3500				
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:	3411				
изменением учетной политики	3421				
исправлением ошибок	3501				
после корректировок					
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:	3412				
изменением учетной политики	3422				
исправлением ошибок	3502				
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	1 291 515	1 034 534	874 227



Руководитель

Стецюк Алексей Юрьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

1 апреля 2025 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ВОКСИС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность центров обработки телефонных вызовов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2024
6674223607		
82.20		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4 817 210	4 117 328
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 218 809	3 716 859
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	598 401	400 469
Платежи - всего	4120	(5 015 522)	(3 644 846)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 210 343)	(1 629 771)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 387 720)	(1 747 100)
процентов по долговым обязательствам	4123	(177 530)	(87 376)
налога на прибыль организаций	4124	(100 662)	(27 137)
прочие платежи	4129	(1 139 267)	(153 462)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(198 312)	472 482
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	225 702	67 634
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	16 378	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	10 000	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	199 324	46 583
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	21 051
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(399 638)	(490 607)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(158 638)	(169 507)
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	(241 000)	(297 100)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	(24 000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(173 936)	(422 973)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 988 262	1 892 028
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 839 925	1 892 028
денежных вкладов собственников (участников)	4312	50 000	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	98 337	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 419 261)	(1 950 902)
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	(180 000)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 207 731)	(1 918 552)
прочие платежи	4329	(31 530)	(32 350)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	569 001	(58 874)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	196 753	(9 365)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	35 734	45 104
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	232 476	35 738
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(11)	(1)



Руководитель

(подпись)

Стецюк Алексей Юрьевич

(расшифровка подписи)

1 апреля 2025 г.

**Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	372 044	1 865	373 910
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	10 192	(1 865)	8 327
Итого по разделу I	1100	782 739	-	782 739
БАЛАНС	1600	2 491 256	-	2 491 256
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	894 590	-	894 590
Итого по разделу III	1300	1 034 534	-	1 034 534
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	4 604	-	4 604
Итого по разделу IV	1400	482 393	-	482 393
БАЛАНС	1700	2 491 256	-	2 491 256

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	Поступило	Выбыло		накислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	478 091	(104 222)	138 964	(51 045)	39 133	(42 341)	-	-	565 030	(107 430)
	5110	за 2023г.	135 310	(84 948)	343 950	(3 034)	2 884	(22 180)	-	-	478 091	(104 222)
в том числе: Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	-	-	11 600	-	-	(500)	-	-	11 600	(500)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	5102	за 2024г.	1 865	-	127 384	-	-	(1 631)	-	-	129 249	(1 631)
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5103	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2023г.	72 736	(55 676)	-	(1 692)	1 570	-	-	-	-	-
Исключительное право владения на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5104	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2023г.	406	(368)	-	(406)	377	(9)	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5105	за 2024г.	478 226	(104 222)	-	(51 045)	39 133	(40 210)	-	-	425 181	105 299
	5115	за 2023г.	62 169	(28 902)	343 950	(937)	937	(22 151)	-	-	476 226	(104 222)

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	-	14	21
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5121	-	6	8

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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2024г.							
	5150	за 2023г.							
в том числе:	5141	за 2024г.							
	5151	за 2023г.							

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	41	150 696	(815)	(138 964)	10 938
	5190	за 2023г.	236 965	107 026	-	(343 950)	41
в том числе:	5181	за 2024г.	41	-	(41)	-	-
	5191	за 2023г.	-	41	-	-	41
Неисключительные права на программу для ЭВМ Indeed Access Manager	5182	за 2024г.	-	998	-	(998)	-
	5192	за 2023г.	-	-	-	-	-
Неисключительные права на программу для ЭВМ Indeed Access Manager 1b.01	5183	за 2024г.	-	998	-	(998)	-
	5193	за 2023г.	-	-	-	-	-
Неисключительные права на программу для ЭВМ Indeed Access Manager(05.03.2024)	5184	за 2024г.	-	998	-	(998)	-
	5194	за 2023г.	-	-	-	-	-
1С-ДО: интеграция с Диадок	5185	за 2024г.	-	1 600	-	(1 600)	-
	5195	за 2023г.	-	-	-	-	-
Неискл.лиц."Платформа для мониторинга и улучш.произв-ти сотруд.на основе ИИком Искусств Интеллекта"	5186	за 2024г.	-	10 000	-	(10 000)	-
	5196	за 2023г.	-	-	-	-	-
Доработка КСМЦ	5187	за 2024г.	-	23 027	-	(23 027)	-
	5197	за 2023г.	-	-	-	-	-
Разработка ЛК Партнеры	5188	за 2024г.	-	1 036	-	(1 036)	-
	5198	за 2023г.	-	-	-	-	-
Программное обеспечение "Суфлер"	5189	за 2024г.	-	6 240	-	(6 240)	-
	5199	за 2023г.	-	-	-	-	-
Разработка A-Zone	-	за 2024г.	-	926	-	(926)	-
	-	за 2023г.	-	-	-	-	-
Система обзона кандидатов HR Line	-	за 2024г.	-	6 569	-	(6 569)	-
	-	за 2023г.	-	-	-	-	-
Программное обеспечение Voxys Insight	-	за 2024г.	-	3 411	-	(3 411)	-
	-	за 2023г.	-	-	-	-	-
1С-ИТИЛ	-	за 2024г.	-	19 183	-	(19 183)	-
	-	за 2023г.	-	-	-	-	-
Доработка Omnivox	-	за 2024г.	-	6 862	-	(6 862)	-
	-	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автоматизированная система для аудиторингового	-	за 2024г.	-	946	-	(946)	-
	-	за 2023г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	864 699	(566 915)	20 117	(273 057)	197 502	(120 829)	-	-	-	611 759	(490 242)
	5210	за 2023г.	1 043 042	(522 921)	120 743	(174 490)	147 119	(191 113)	-	-	-	864 699	(566 915)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	307 493	(254 509)	825	(28 389)	24 289	(32 487)	-	-	-	279 928	(262 706)
	5211	за 2023г.	376 430	(270 622)	7 027	(75 965)	62 030	(45 917)	-	-	-	307 493	(254 509)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2024г.	10 855	(6 881)	53	(6 324)	4 969	(1 517)	-	-	-	4 584	(3 430)
	5212	за 2023г.	14 641	(7 091)	362	(4 148)	3 056	(2 846)	-	-	-	10 855	(6 881)
Офисное оборудование	5203	за 2024г.	62 871	(22 401)	7 064	(10 815)	9 291	(12 905)	-	-	-	59 119	(26 104)
	5213	за 2023г.	37 920	(15 560)	29 308	(4 356)	3 600	(10 442)	-	-	-	62 871	(22 401)
Здания	5204	за 2024г.	31 130	(28 751)	-	(31 130)	30 536	(1 785)	-	-	-	-	-
	5214	за 2023г.	31 130	(26 372)	-	-	-	(2 379)	-	-	-	31 130	(28 751)
Сооружения	5205	за 2024г.	106 313	(76 515)	-	(42 571)	38 374	(6 113)	-	-	-	63 741	(44 254)
	5215	за 2023г.	128 827	(75 358)	-	(24 060)	9 766	(10 923)	-	-	-	106 313	(76 515)
Земельные участки	5206	за 2024г.	416	-	-	(416)	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2023г.	416	-	-	-	-	-	-	-	-	416	-
Транспортные средства	5207	за 2024г.	25 865	(12 406)	92	(12 496)	12 440	(2 713)	-	-	-	13 462	(2 679)
	5217	за 2023г.	12 496	(12 354)	13 370	-	-	(52)	-	-	-	25 865	(12 406)
Другие виды основных средств	5208	за 2024г.	9 306	(8 631)	-	(5 813)	5 574	(402)	-	-	-	3 493	(3 459)
	5218	за 2023г.	9 798	(8 329)	-	(492)	267	(569)	-	-	-	9 306	(8 631)
Право пользования активом	5209	за 2024г.	310 450	(156 821)	12 083	(135 102)	72 030	(62 818)	-	-	-	187 431	(147 610)
	5219	за 2023г.	427 213	(107 235)	69 129	(185 892)	68 399	(117 985)	-	-	-	310 450	(156 821)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. в том числе:	5240	за 2024г.	-	13 549	-	(13 549)	-
	5250	за 2023г.	4 172	125 397	(8 827)	(120 743)	-
Коммутатор Cisco Nexus N3K-C3064PQ-10GE	5241	за 2024г.	-	327	-	(327)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Механический экран Cisco ASA5525-X с креплением для ASA 5512-X, 5515-X, 5525-X	5242	за 2024г.	-	103	-	(103)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo IdeaPad B7080 i5 5200U / 4Gb / 1Tb / DVD RW / 920M 2Gb / 17.3" / HD+ / DOS	5243	за 2024г.	-	10	-	(10)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Asus B1502CGA-BQ00518(90NX0621-M00KX0)j3 N305/8Gb/256GbSSD/15.6/100S	5244	за 2024г.	-	37	-	(37)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Huawei MateBook D 15 BoDE-WFH9 53013PEW, 15.6", IPS, Intel Core i5 1155G7 2.5ГГц, 4-ядерный	5245	за 2024г.	-	52	-	(52)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Acer Aspire 5 A515-57-50VK NX.KN3CD.00A, 15.6", IPS, Intel Core i5 12450H 2ГГц, 8-ядерный	5246	за 2024г.	-	45	-	(45)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 255 G8 45R74EA, 15.6", UWVA, AMD Ryzen 5 5500U 2.1ГГц, 6-ядерный, 8ГБ DDR4, 256ГБ SSD, A	5247	за 2024г.	-	86	-	(86)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Spectre x360 14-e2012ci 8F-5G5EA 13.5", трансформер, IPS Intel Core 17 13550 3.7ГГц, 10-	5248	за 2024г.	-	165	-	(165)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Acer Aspire 5 A515-57-506D NX.KN3CD.001, 15.6", IPS, Intel Core i5 12450H 2ГГц, 8-ядерный	5249	за 2024г.	-	51	-	(51)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo IP1 15AMN7 (82VG00LSUE) R3 7320U/8Gb/SSD256Gb/15.6/100S	-	за 2024г.	-	35	-	(35)	-
	-	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Acer Aspire 5 A515-57-506D NX.KN3CD.001, 15.6", IPS, Intel Core i5 12450H 2ГГц, 8-ядерный	-	за 2024г.	-	97	-	(97)	-
	-	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервер HPE ProLiant DL360 Gen9 8 SFF / 2xIntel Xeon E5-2690v4 2.6GHz 14 Core 135W TDP / 8x32GB PC4-1	-	за 2024г.	-	784	-	(784)	-
	-	за 2023г.	-	-	-	-	-
Беговая дорожка UnixFit ST-510T	-	за 2024г.	-	38	-	(38)	-
	-	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервер HP DL380 en9 12LFF Refurbished 2 x Intel Xeon E5-2683 v4 (16C 40M Cache 2.10 GHz) 4 x 32GB D	-	за 2024г.	-	2 953	-	(2 953)	-
	-	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Honor MagicBook X16 2024, 16" IPS, Int Core i5 12450H 2ГГц, 8-ядерный, 8ГБ, 512ГБ SSD, серый	-	за 2024г.	-	41	-	(41)	-
	-	за 2023г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Huawei Assembling Components S6330-H48X6C, S6330-H48X6C, S6330-H48X 6C (4810GE SFP+ ports, Коммутатор Cisco Nexus N3KC3064PQ-10GX	-	за 2024г.	-	300	-	(300)	-
	-	за 2023г.	-	308	-	(308)	-
Коммутатор Cisco Nexus N3KC3064PQ-10GX	-	за 2024г.	-	182	-	(182)	-
	-	за 2023г.	-	-	-	-	-

Ноутбук Lenovo IP 3 15IAU7(82RK001RPS) i5-1235U 8Gb/256Gb SSD/15.6/NoOS	за 2024г.	-	39	-	(39)	-
Ноутбук Asus M1605YAMB341(90NB10R1-M00FM0)R7 5825U/16Gb/512Gb SSD/16/NoOS	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS Corebook Xpro 15.6" IPS, Intel Core i5 12450H 2ТТ.ц, 8-ядерный, 16ГБ DDR4, 512ГБ SSD, 16/NoOS	за 2024г.	-	52	-	(52)	-
Ноутбук ASUS Corebook Xpro 15.6" IPS, Intel Core i5 12450H 2ТТ.ц, 8-ядерный, 16ГБ DDR4, 512ГБ SSD, 16/NoOS	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS Corebook Xpro 15.6" IPS, Intel Core i5 12450H 2ТТ.ц, 8-ядерный, 16ГБ DDR4, 512ГБ SSD, 16/NoOS	за 2024г.	-	40	-	(40)	-
Ноутбук ASUS Corebook Xpro 15.6" IPS, Intel Core i5 12450H 2ТТ.ц, 8-ядерный, 16ГБ DDR4, 512ГБ SSD, 16/NoOS	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Digma Pro Breve S(DN15P5- ADXW04)i5 1035G1/16Gb/512G b SSD/15.6W11P	за 2024г.	-	33	-	(33)	-
Ноутбук Digma Pro Breve S(DN15P5- ADXW04)i5 1035G1/16Gb/512G b SSD/15.6W11P	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кресло EV_Evergof Nereu T экокожа бежевый, хром	за 2024г.	-	15	-	(15)	-
Кресло EV_Evergof Nereu T экокожа бежевый, хром	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервер HP DL360 Gen9 10SFF	за 2024г.	-	623	-	(623)	-
Сервер HP DL360 Gen9 10SFF	за 2023г.	-	-	-	-	-
Маршрутизатор Cisco ISR4331	за 2024г.	-	62	-	(62)	-
Маршрутизатор Cisco ISR4331	за 2023г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Cisco WS-C3750X-48T-S	за 2024г.	-	16	-	(16)	-
Коммутатор Cisco WS-C3750X-48T-S	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервер HPE DL360 Gen9 10SFF/2xH5-2590W4/8x32GB/440w/2xSSD 480GB SATA /2xHDD 1,2TB SAS/2x10GbE SFP+	за 2024г.	-	609	-	(609)	-
Сервер HPE DL360 Gen9 10SFF/2xH5-2590W4/8x32GB/440w/2xSSD 480GB SATA /2xHDD 1,2TB SAS/2x10GbE SFP+	за 2023г.	-	-	-	-	-
Стеклоочная станция Lenovo ThinkPad, черный	за 2024г.	-	21	-	(21)	-
Стеклоочная станция Lenovo ThinkPad, черный	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad E14 Gen 5 14" IPS, Intel Core i5 1335U 1.3Тгц, 10-ядерный, 16ГБ DDR4, 512ГБ SSD	за 2024г.	-	86	-	(86)	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad E14 Gen 5 14" IPS, Intel Core i5 1335U 1.3Тгц, 10-ядерный, 16ГБ DDR4, 512ГБ SSD	за 2023г.	-	-	-	-	-
Антенна измерительная AI 5-1 с калибровкой	за 2024г.	-	29	-	(29)	-
Антенна измерительная AI 5-1 с калибровкой	за 2023г.	-	-	-	-	-
Пробник широкополосный измерительный "ШИП" с калибровкой	за 2024г.	-	10	-	(10)	-
Пробник широкополосный измерительный "ШИП" с калибровкой	за 2023г.	-	-	-	-	-
Усилитель встроенный, генератор шума и квазиармонический генератор АС-1 Пайт	за 2024г.	-	24	-	(24)	-
Усилитель встроенный, генератор шума и квазиармонический генератор АС-1 Пайт	за 2023г.	-	-	-	-	-
Анализатор многофункциональный "СКМ-21"	за 2024г.	-	177	-	(177)	-
Анализатор многофункциональный "СКМ-21"	за 2023г.	-	-	-	-	-
Рефлектометр ТОНАЗ-7317-ARX (850/1310/1550nm)(-85-+7дБм)	за 2024г.	-	31	-	(31)	-
Рефлектометр ТОНАЗ-7317-ARX (850/1310/1550nm)(-85-+7дБм)	за 2023г.	-	-	-	-	-
Система контроля и управления доступом г.Барнаул	за 2024г.	-	179	-	(179)	-
Система контроля и управления доступом г.Барнаул	за 2023г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Cisco Nexus N3KC3064PQ-10GX_L3	за 2024г.	-	215	-	(215)	-
Коммутатор Cisco Nexus N3KC3064PQ-10GX_L3	за 2023г.	-	-	-	-	-
Модернизация Системы управления и контроля доступа Волгоград	за 2024г.	-	192	-	(192)	-
Модернизация Системы управления и контроля доступа Волгоград	за 2023г.	-	-	-	-	-
Модернизация СКУД г. Н. Тагил	за 2024г.	-	182	-	(182)	-
Модернизация СКУД г. Н. Тагил	за 2023г.	-	-	-	-	-
Помещение по адресу: г. Челябинск, ул. Цвиллинга, д. 25, площадь 102,3, 4-й этаж	за 2024г.	-	2 117	-	(2 117)	-
Помещение по адресу: г. Челябинск, ул. Цвиллинга, д. 25, площадь 102,3, 4-й этаж	за 2023г.	-	-	-	-	-
Помещение по адресу: г. Оренбург, пр. Знаменский, д. 2Б с 17.06.2024	за 2024г.	-	3 490	-	(3 490)	-
Помещение по адресу: г. Оренбург, пр. Знаменский, д. 2Б с 17.06.2024	за 2023г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск 800Gb SAS 6G SSD Mainstream Endurance SFF 2.5-Inch SSD	за 2024г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск 800Gb SAS 6G SSD Mainstream Endurance SFF 2.5-Inch SSD	за 2023г.	681	-	681	-	-

[illegible]

Монтаж перегородки и двустворчатой двери, г. Калуга, ул. Циолковского, 10	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
Электромонтажные работы по сборке и монтажу АВД в помещении по адресу: г. Курган, 2-ой микрорайон, 19	за 2023г.	-	110	-	-	-	(110)
Работы по монтажу доп. компонентов Системы видеонаблюдения (Барнаул, ул. Мало-Тобольская, 13)	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
Работы по модернизации СКУД по адресу: г. Калуга, ул. Циолковского, д. 10, 4-й этаж	за 2023г.	-	444	-	-	-	(444)
Работы по монтажу СКУД по адресу: г. Москва, Отрадная, 2Б, стр. 6	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
СКУД_Набережные Челны	за 2023г.	-	30	-	-	-	(30)
Система видеонаблюдения_Набережные Челны	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
СВН (г.Иваново, пер. Степанова, д. 3)	за 2023г.	-	50	-	-	-	(50)
СКУД (г.Иваново, пер. Степанова, д. 3)	за 2024г.	-	538	-	-	-	538
Работы по протяжке кабеля для СКС (г.Иваново, ул. Красной Армии, д. 1)	за 2023г.	-	9	-	-	-	(94)
Работы по протяжке кабеля для СКС (г.Иваново, ул. Палеская, д. 6)	за 2024г.	-	52	-	-	-	(52)
Работы по протяжке кабельных сетей СКС и электротехники (г.Иваново, пер. Степанова, д. 3)	за 2023г.	-	35	-	-	-	(35)
СКУД_Ростов-на-Дону, ул. Королева, 22 Г	за 2024г.	-	38	-	-	-	(38)
Модернизация системы контроля и управления доступом г. Саранск, ул. Рабочая, д.59	за 2023г.	-	280	-	-	-	(280)
Модернизация системы видеонаблюдения г. Саранск, ул. Рабочая, д. 59	за 2024г.	-	281	-	-	-	(281)
Модернизация системы видеонаблюдения г. Челябинск	за 2023г.	-	142	-	-	-	(142)
Модернизация СКУД г. Челябинск	за 2024г.	-	490	-	-	-	(490)
Модернизация Маршрутизатор Cisco ISR4451-X	за 2023г.	-	13	-	-	-	(13)
Модернизация Сервер Servers BL460c G8/2 x ES-2670/32 GB/2 x SFF 300GB 6G SAS 10K	за 2024г.	-	17	-	-	-	(17)
Помещение по адресу: г.Волгоград, пр. Ленина, д. 92, 1 этаж, п-я 23,26-31,34,35, 2этаж (с 01.01.23)	за 2023г.	-	87	-	-	-	(87)
Помещение по адресу: г.Волгоград, пр. Ленина, д. 92, комната 37 (с 01.01.23)	за 2024г.	-	203	-	-	-	(203)
Помещение по адресу: Калуга, ул. Циолковского, 10	за 2023г.	-	114	-	-	-	(114)
Помещение по адресу: г. Новоалтайск, ул. Черепановых, д. 8 (м/а) Задорожная	за 2024г.	-	156	-	-	-	(156)
Парковочное место г. Калуга, ул. Циолковского,	за 2023г.	-	16 926	-	-	-	(16 926)
	за 2024г.	-	476	-	-	-	(476)
	за 2023г.	-	12 377	-	-	-	(12 377)
	за 2024г.	-	2 425	-	-	-	(2 425)

площадь 10,14

Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=40 м2	за 2023г.	-	159	-	(159)
Помещение по адресу: г. Иваново, пер. Степанова, д. 3 S=176 м2	за 2024г.	-	-	-	-
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2023г.	-	928	-	(928)
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2024г.	-	-	-	-
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2023г.	-	4 315	-	(4 315)
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2024г.	-	-	-	-
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2023г.	-	1 015	-	(1 015)
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2024г.	-	-	-	-
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2023г.	-	4 234	-	(4 234)
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2024г.	-	-	-	-
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2023г.	-	121	-	(121)
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2024г.	-	-	-	-
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2023г.	-	1 304	-	(1 304)
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2024г.	-	-	-	-
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2023г.	-	465	-	(465)
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2024г.	-	-	-	-
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2023г.	-	278	-	(278)
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2024г.	-	-	-	-
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2023г.	-	6 444	-	(6 444)
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2024г.	-	-	-	-
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2023г.	-	19 830	-	(19 830)
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2024г.	-	-	-	-
Помещение по адресу: г. Иваново, ул. Палехская д.6 S=42,5 м2	за 2023г.	-	13 370	-	(13 370)

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	374	3 409
в том числе:			
Система управления и контроля доступа Воротград	5261	192	-
Система контроля и управления доступом (Н.Татил)	5262	182	-
Маршрутизатор Cisco ISR4451-X (маршрутизатор, модуль, кодек, блок питания, крепление)	5263	-	1 602
Маршрутизатор Cisco ISR4451-X (маршрутизатор, кодек, блок питания, крепление)	5264	-	717
Система видеонаблюдения (Саранск, ул. Рабочая, 59)	5265	-	17
Сервер Servers BL400c G82 x ES-2670/32 GB/2 x SFF 300GB BG SAS 10K	5266	-	156
Система видеонаблюдения Ростов-на-Дону, Карликова 22Г	5267	-	94
Система видеонаблюдения	5268	-	30
Система управления и контроля доступом (Саранск, Рабочая)	5269	-	13
Система видеонаблюдения - Набережные Челны	-	-	52
Система видеонаблюдения - Иваново	-	-	35
Система контроля и управления доступом (Иваново)	-	-	38
Маршрутизатор Cisco ISR4451-X	-	-	114
Структурированная кабельная система СКС (г.Иваново)	-	-	142
СКС/ Капуга, ул. Цюльковского, 10 4-й этаж	-	-	50

Система видеонаблюдения Челябинск				87
СКОУ Челябинск				203
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате частной ликвидации - всего:	5270			-
в том числе:	5271			-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переводные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переводные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	243 288	274 964	313 765
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериальных основных средств	5287	-	416	416
	5288	-	-	-



Руководитель

Стецюк Алексей Юрьевич

(подпись)

1 апреля 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	102 718	-	579 026	(26)	-	-	-	681 718	-	
	5311	за 2023г.	178 708	-	84 000	(159 900)	-	-	-	102 718	-	
в том числе:												
Доля в уставном капитале	5302	за 2024г.	102 718	-	579 026	(26)	-	-	-	681 718	-	
	5312	за 2023г.	178 708	-	84 000	(159 900)	-	-	-	102 718	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	762 974	-	251 285	(266 332)	-	-	-	747 927	-	
	5315	за 2023г.	492 683	-	653 411	(383 119)	-	-	-	762 974	-	
в том числе:												
Займы выданные	5306	за 2024г.	762 974	-	251 285	(266 332)	-	-	-	747 927	-	
	5316	за 2023г.	492 683	-	653 411	(383 119)	-	-	-	762 974	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	865 692	-	830 311	(266 358)	-	-	-	1 429 645	-	
	5310	за 2023г.	671 391	-	737 411	(543 019)	-	-	-	865 692	-	

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



Руководитель _____ (подпись)
Стациук Алексей Юрьевич
(расшифровка подписи)

1 апреля 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2024г.	3 714	-	3 714	3 239 682	(3 237 869)	-	-	X	5 527	-	5 527	
	5420	за 2023г.	9 448	-	9 448	8 088 861	(3 094 595)	-	-	X	3 714	-	3 714	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	2 972	-	2 972	19 204	(17 157)	-	-		5 019	-	5 019	
	5421	за 2023г.	9 446	-	9 446	29 225	(35 701)	-	-		2 972	-	2 972	
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	742	-	742	2 836	(3 070)	-	-		508	-	508	
	5423	за 2023г.	-	-	-	742	-	-	-		742	-	742	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	3 217 642	(3 217 642)	-	-		-	-	-	
	5425	за 2023г.	-	-	-	3 058 894	(3 058 894)	-	-		-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель _____
(подпись)

Стецюк Алексей Юрьевич
(расшифровка подписи)

1 апреля 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долгов-краткосрочную задолженность	отчисления в виде курсовых разниц	перевод из кредитной 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		списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	105 610	(5 620)	2 595	-	(10 000)	-	(2 001)	-	-	-	90 584	(594)
	5521	за 2023г.	-	-	109 804	-	-	-	(4 194)	-	-	-	105 610	(5 620)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	5 620	(5 620)	2 595	-	-	-	(2 001)	-	-	-	594	(594)
	5522	за 2023г.	-	-	9 814	-	-	-	(4 194)	-	-	-	5 620	(5 620)
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	89 990	-	-	-	(10 000)	-	-	-	-	-	89 990	-
	5524	за 2023г.	-	-	99 990	-	-	-	-	-	-	-	99 990	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе:	5510	за 2024г.	790 912	(867)	938 296	631	(416 667)	(101)	(6 487)	-	82	12	1 312 951	-
	5510	за 2023г.	946 881	(5 157)	488 877	796	(684 228)	(2 165)	(10 633)	-	40	40	790 942	(867)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	627 243	(303)	324 327	-	(351 891)	-	(3 564)	-	-	-	595 812	(94)
	5511	за 2023г.	630 992	(5 157)	281 889	-	(269 574)	(5)	(10 633)	-	-	-	627 243	(303)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	25 778	(564)	193 829	-	(21 272)	(91)	(2 923)	-	-	-	194 757	(500)
	5532	за 2023г.	55 834	-	17 018	-	(45 791)	(1 284)	-	-	-	-	25 778	(564)
Прочая	5513	за 2024г.	51 003	-	422 642	631	(43 504)	(11)	(11)	-	82	12	430 855	-
	5533	за 2023г.	235 288	-	187 940	796	(388 863)	(5 476)	-	-	40	40	51 003	-
Проценты по займам выданным	5514	за 2024г.	85 010	-	-	11 935	(4 824)	-	-	-	X	X	92 121	-
	5534	за 2023г.	24 541	-	-	60 604	(135)	-	-	-	X	X	85 010	-
Итого	5500	за 2024г.	896 552	(6 487)	940 891	631	(426 667)	(101)	(8 488)	X	82	12	1 403 535	(594)
	5520	за 2023г.	946 663	(5 157)	598 681	796	(684 228)	(2 165)	(14 827)	X	40	40	896 552	(6 487)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		уценная по условиям договора	балансовая стоимость	уценная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с поставщиками и заказчиками	5541	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части просроченных платежей, процентов)	5542	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступления		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	Отклонения в виде курсовых разниц		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	477 790	2 804 970	-	(1 598 940)	-	-	-	-	1 683 820
	5571	за 2023г.	553 536	1 753 683	-	(1 769 989)	(59 440)	-	-	-	477 790
	в том числе:										
	5552	за 2024г.	414 411	2 700 918	-	(1 547 632)	-	-	-	-	1 567 497
	5572	за 2023г.	345 465	1 481 463	-	(1 353 077)	(59 440)	-	-	-	414 411
	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2024г.	63 379	3 592	-	(51 108)	-	-	-	-	15 863
	5574	за 2023г.	208 071	272 220	-	(416 912)	-	-	-	-	63 379
	5555	за 2024г.	-	100 460	-	-	-	-	X	X	100 460
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2024г.	924 351	166 886	252 262	(671 603)	(22 253)	-	82	12	661 461
	5580	за 2023г.	1 060 979	513 844	41 479	(463 272)	(340)	-	32	1	924 351
	в том числе:										
	5561	за 2024г.	235 109	34 891	10 531	(135 025)	(446)	-	-	-	145 060
	5581	за 2023г.	261 365	97 626	2 875	(126 676)	(82)	-	-	-	235 109
	5562	за 2024г.	1 586	259	-	(1 654)	(95)	-	-	-	259
	5582	за 2023г.	1 586	1 975	-	(1 812)	(95)	-	-	-	1 654
	5563	за 2024г.	244 285	26 747	164	(95 387)	(21 800)	-	82	12	156 103
	5583	за 2023г.	247 992	270 575	33	(274 314)	(1)	-	-	-	244 285
Кредиты	5564	за 2024г.	253 706	1 012 725	26 533	(995 134)	-	-	-	-	297 830
	5584	за 2023г.	343 888	695 760	92 670	(878 612)	-	-	-	-	253 706
	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2024г.	78 476	46 896	48 011	(54 415)	(7)	-	-	-	25 169
	5586	за 2023г.	83 098	19 452	8 590	(32 535)	(162)	-	32	1	78 476
	5567	за 2024г.	111 121	161 909	-	(235 690)	-	-	X	X	37 340
	5587	за 2023г.	123 049	170 631	-	(182 559)	-	-	X	X	111 121
	5550	за 2024г.	1 402 141	2 971 856	252 262	(2 270 543)	(22 253)	X	82	12	2 345 281
	5570	за 2023г.	1 614 515	2 267 527	41 479	(2 233 261)	(59 780)	X	32	1	1 402 141

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590			
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591			
расчеты с покупателями и заказчиками	5592			
прочая задолженность	5593			
	5594			



Руководитель _____
Стетюк Алексей Юрьевич
(подпись) (дизайнформы подписи)

1 апреля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	13 022	21 563
Расходы на оплату труда	5620	987 372	1 281 622
Отчисления на социальные нужды	5630	300 743	381 624
Амортизация	5640	162 925	212 855
Прочие затраты	5650	2 155 237	1 606 917
Итого по элементам	5660	3 619 299	3 504 581
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	217
Изменение остатков (прирост (-); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+)); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 619 299	3 504 799

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



Руководитель Стецюк Алексей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

1 апреля 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	49 979	98 141	(114 476)	(2 629)	31 014



Руководитель _____
(подпись)

Стецюк Алексей Юрьевич
(двасифрмал подпнса)

1 апреля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	243 341	295 824	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	1 513	405	402
	5811	-	-	-



Руководитель _____ Стецюк Алексей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

1 апреля 2025 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель _____
(подпись)
Стецюк Алексей Юрьевич
(расшифровка подписи)

1 апреля 2025 г.

ООО «Воксис»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2024г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Общество с ограниченной ответственностью "Воксис"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах
за год,
закончившийся 31 декабря 2024 г.

г. Екатеринбург

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью "Воксис", сокращенное название ООО «Воксис», далее Общество, ИНН 6674223607 КПП 668501001, ОГРН 1076674015549, зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Чкаловскому району г. Екатеринбург.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 03.05.2007 г., выдано свидетельство о постановке на учет серия 66 № 004976757.

Место нахождение Общества; 620026, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, д. 19, 4 этаж

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.24	На 31.12.23
1 921	2 512

1.2. Основные виды деятельности

В 2024 г. Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- Услуги обработки вызовов
- Реализация прав на ПО
- Цифровые услуги
- Прочие ИТ-услуги

1.3. Обособленные подразделения Общества

1.3.1. Действующие обособленные подразделения Общества на 31.12.2024

КПП	Дата постановки на учет	Наименование обособленного подразделения	Адрес места нахождения подразделения
132645003	14.12.2016	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ ООО "ВОКСИС" Г. САРАНСК	г. Саранск, ул. Рабочая, 59
616145001	22.03.2019	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ ООО "ВОКСИС" Г. РОСТОВ-НА- ДОНУ	г. Ростов-на-Дону, пр-кт Королева, 22 г
662345001	01.10.2019	ДЕПАРТЕМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ ООО "ВОКСИС" Г. НИЖНИЙ ТАГИЛ	Свердловская обл., г. Нижний Тагил, ул. Октябрьской Революции, 66
745345001	18.05.2020	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО	Челябинская обл, г. Челябинск, ул. Цвиллинга, 25

		ОБСЛУЖИВАНИЯ "ВОКСИС" Г. ЧЕЛЯБИНСК	ООО
771445001	02.11.2020	ОБОСОБЛЕННОЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЕ "ВОКСИС" Г. МОСКВА	ООО г. Москва, ул. Викторенко, 5 СТР. 1, 9 ЭТАЖ, ПОМ. 8
222545001	29.11.2021	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ "ВОКСИС" Г. БАРНАУЛ	ООО г. Барнаул, ул. Мало- Тобольская, 13
263445001	18.11.2019	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ "ВОКСИС» Г. СТАВРОПОЛЬ	ООО г. Ставрополь, ул. Пушкина, 9
345945001	30.11.2016	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ "ВОКСИС" Г. ВОЛГОГРАД	ООО г. Волгоград, пр-кт им В.И.Ленина, 92
450145001	01.06.2009	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ "ВОКСИС" Г. КУРГАН	ООО г. Курган, мкр 2-й, 19
615445001	18.05.2020	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ "ВОКСИС" Г. ТАГАНРОГ	ООО Ростовская обл, г.Таганрог, ул. Пархоменко, 56
400045001	03.04.2023	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ Г, КАЛУГА	ул. г. Калуга Циолковского, 10
220845002	13.12.2023	ОБОСОБЛЕННОЕ СТРУКТУРНОЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЕ НОВОАЛТАЙСК	Г. Алтайский край, г.Новоалтайск, ул. Октябрьская, 2
561045001	18.06.2021	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ "ВОКСИС" Г. ОРЕНБУРГ	ООО Оренбургская обл, г. Оренбург, Знаменский проезд, зд. 2Б

1.3.2. Закрытые обособленные подразделения в 2024 году.

КПП	Дата снятия учета	Наименование подразделения обособленного	Адрес местонахождения подразделения
616845001	10.04.2024	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ № 1 "ВОКСИС" Г. РОСТОВ-НА-ДОНУ	Ростовская обл, г. Ростов-на-Дону г, ул. Зорге, 33
760645001	10.04.2024	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО	г. Ярославль, ул. Республиканская, 3

44

		ОБСЛУЖИВАНИЯ ООО "ВОКСИС" Г. ЯРОСЛАВЛЬ	
771545001	09.09.2024	ОБОСОБЛЕННОЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЕ ООО "ВОКСИС" Г. МОСКВА	г. Москва, ул. Отрадная, 26, СТР.6 8
165045001	08.07.2024	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ ООО "ВОКСИС" Г. НАБЕРЕЖНЫЕ ЧЕЛНЫ	Респ. Татарстан, г. Набережные Челны, пр-кт им. Вахитова, 20Б, 3 ЭТАЖ
220845001	10.04.2024	ОБОСОБЛЕННОЕ СТРУКТУРНОЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЕ ООО "ВОКСИС" ОТДЕЛ ПРОДАЖ И КЛИЕНТСКОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ" Г. НОВОАЛТАЙСК	Алтайский край, г. Новоалтайск, ул. Черепановых, 8
343545002	03.06.2024	ОБОСОБЛЕННОЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЕ ООО "ВОКСИС" ОТДЕЛ ПРОДАЖ И КЛИЕНТСКОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ» Г. ВОЛЖСКИЙ	Волгоградская обл, г. Волжский, ул. Наримана Нариманова, 5а
370245001	10.04.2024	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ ООО "ВОКСИС" Г. ИВАНОВО	Ивановская обл, г. Иваново, ул. Степанова, 3
440145001	03.06.2024	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ Г. КОСТРОМА ООО "ИНФО-КОНТЕНТ"	г. Кострома, ул. Профсоюзная, 3, литер Г
526245001	08.07.2024	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ ООО "ВОКСИС» Г. НИЖНИЙ НОВГОРОД	Нижегородская обл, г. Нижний Новгород, ул. Ошарская, 77а
615045001	09.09.2024	ОБОСОБЛЕННОЕ СТРУКТУРНОЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЕ ООО "ВОКСИС" "ОТДЕЛ ПРОДАЖ И ОБСЛУЖИВАНИЯ" Г. НОВОЧЕРКАССК	Ростовская обл, г. Новочеркасск, пр-кт Ермака, 106
732545001	08.07.2024	Департамент дистанционного обслуживания г. Ульяновск	Ульяновская обл. Ульяновск, Железной Дивизии, 7

1.4. Структура Уставного капитала.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2024 г. оплачен полностью и составляет 189 948 тыс. руб.

В 2024 году произошло увеличение уставного капитала на 50 000 тысяч рублей.

Участниками Общества по состоянию на 31.12.24 являются:

№ п/п	Полное наименование	Размер доли	
		в %	в тыс. руб.
1	МКАО «ВОКСИС»	92	174 752
2	Физическое лицо	8	15 196
Итого:		100	189 948

1.5. Информация об органах управления

Органами управления Общества являются:

- Общее Собрание участников Общества.
- Директор (единоличный исполнительный орган).

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором), который действует на основании Устава Общества.

Генеральный директор Общества:

Зайцев Павел Александрович до 18.10.2024 г.

Стецюк Алексей Юрьевич с 18.10.2024 г.

1.6. Информация об аудиторе

Аудитором Общества является Акционерное общество «Екатеринбургский Аудит-Центр» (АО «Екатеринбургский Аудит-Центр», 620062, г. Екатеринбург, пр. Ленина 60-а, офис 53, являющееся членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС), ОГРН 12006019078.

1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах

Общество имеет следующие дочерние и зависимые общества на 31.12.2023:

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма зависимого общества	Балансовая стоимость инвестиций, тыс. руб.	Доля владения в уставном капитале (%)
1	ООО «Воксис Лаб»	10	99
2	ООО «Уралинновация»	102 708	23,86

Общество имеет следующие дочерние и зависимые общества на 31.12.2024:

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма зависимого общества	Балансовая стоимость инвестиций, руб. тыс.	Доля владения в уставном капитале (%)
1	ООО «Воксис Лаб»	24 010	100
2	ООО «Уралинновация»	102 708	23,86
3	АО «Комфортел»	555 000	100

В феврале 2024 года Общество приобрело долю участия в уставном капитале ООО "ПКО ВОКСИС" в размере 51 %, в июле 2024 доля продана третьей стороне.

10.03.2025 Акционерное Общество «Комфортел» реорганизовано путем преобразования в Общество с ограниченной ответственностью «Комфортел» ИНН 6685225211 ОГРН 1256600009918 (Лист записи ЕГРЮЛ о внесении записи о создании юридического лица путем реорганизации в форме преобразования от 10.03.2025г.).

2. Основа представления информации в отчетности.

2.1. Основа представления

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее – бухгалтерская отчетность) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Учетная политика утверждена приказом Директора Общества от 31 декабря 2023г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных

средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность от 31.03.25. Основания составления исправленной бухгалтерской отчетности, следующие: прохождение обязательного аудита бухгалтерской отчетности, внесение исправлений в статьи баланса.

2.2. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в Общества осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Для ведения бухгалтерского учета и отражения хозяйственных операций применяется программный продукт «1С: Предприятие 8.3».

2.3. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств в соответствии с Учетной политикой Общества проводится 1 раз в год или по приказу руководителя.

Инвентаризация основных средств проводилась в 2024 году на основании приказа № 197 ВК от 18.09.24 в целях обеспечения достоверных данных бухгалтерского учета и годовой отчетности Общества.

Результаты инвентаризации отражены в отчетности за 2024 год.

2.4. Нематериальные активы

С 01.01.2024 для учета нематериальных активов Общество применяет ФСБУ 14/2022, утвержденное Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

В соответствии с ФСБУ 14/2022, критериями отнесения объектов к нематериальным активам являются:

- а) не имеет материально-вещественной формы;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана), на получение которых организация имеет право (в частности, в отношении

такого актива у организации при его приобретении (создании) возникли исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на такой актив) и доступ иных лиц к которым организация способна ограничить;
д) может быть выделен (идентифицирован) из других активов или отделен от них.

Общество не применяет ФСБУ 14/2022 в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными абзацем 2 п. 2.6., имеющих стоимость за единицу ниже 500 000 (Пятьсот тысяч) рублей.

Активы, характеризующиеся признаками, установленными абзацем 2 п. 2.6., имеющие стоимость за единицу ниже 500 000 (Пятьсот тысяч) рублей, сразу списываются в расходы и учитываются за балансом (п. 7 ФСБУ 14/2022).

Оценка

При признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

Переоценка НМА в 2024 г. не проводилась.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены за минусом начисленной амортизации.

Амортизация

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

Для всех нематериальных активов используется один способ начисления амортизации – линейный.

Ежемесячная сумма амортизационных отчислений рассчитывается - исходя из фактической (первоначальной) стоимости или текущей рыночной стоимости нематериального актива равномерно в течение срока полезного использования.

Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из:

- а) срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации;
- б) срока действия специального разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности;
- в) ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта;
- г) ожидаемого морального устаревания, например, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию, работы, услуги, производимые с использованием нематериального актива;
- д) срока полезного использования иного актива, с которым объект нематериальных активов непосредственно связан (например, срока полезного использования материального носителя (вещи), в которой выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации);
- е) других факторов, влияющих на использование объекта нематериальных активов организацией.

Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности организации.

Сроки полезного использования объектов НМА, выявленных в результате проведения инвентаризации, устанавливаются приказом по организации исходя из предполагаемого срока эксплуатации объекта для получения экономических выгод.

НМА классифицируются по видам: (п. 12 ФСБУ 14/2022):

- программы ЭВМ;
- базы данных;
- исключительные права на лицензионное ПО;
- неисключительные права на лицензионное ПО;
- секреты производства;
- лицензии и разрешения;
- товарные знаки.

Совокупность объектов НМА одного вида, сходных по характеру использования, образует группу НМА (п. 12 ФСБУ 14/2022). Определение срока полезного использования, а также пересмотр действующих сроков полезного использования НМА осуществляется комиссией на основании приказа директора.

Принятые Обществом сроки полезного использования по НМА приведены в разделе 3.1.

В бухгалтерской отчетности нематериальные активы отражаются по остаточной стоимости. Переоценка нематериальных активов не производится.

В 2024 году пересмотра действующих сроков полезного использования НМА не проводилось.

2.5. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденных Приказом Министерства Финансов РФ от 17 сентября 2020 г. № 204н;

Активы принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- Имеет материально-вещественную форму;
- Объект предназначен для использования при выполнении работ (оказании услуг), для управленческих нужд, либо предоставления за плату во временное владение и пользование или во временное пользование.
- Объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока, продолжительностью свыше 12 месяцев;
- Общество не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- Объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Актив, удовлетворяющий вышеуказанным условиям, относится к объектам основных средств и является амортизируемым имуществом, если его стоимость больше 10 тыс. руб.

Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то он не признается в составе Основного средства, и затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации и обесценения.

Оценка основных средств при принятии к учету

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Последующая оценка

Первоначальная стоимость основных средств подлежит изменению в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

Обществом не проводится переоценка объектов основных средств.

По состоянию на конец отчетного года Общество проверяет основные средства (включая инвестиционную недвижимость) и капитальные вложения в них на возможное обесценение в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

Ликвидационная стоимость объекта основных средств для целей учета является несущественной и принимается равной нулю.

Амортизация

Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной из срока полезного использования.

Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость.

Сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта.

В отношении объектов основных средств, бывших в употреблении и полученных в виде вклада в уставный капитал или в порядке правопреемства при реорганизации, Общество определяет норму амортизации по этому имуществу с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками, оценки независимым оценщиком оставшегося срока эксплуатации, технического состояния и других факторов, но не менее 12 месяцев.

Принимая объект основных средств на учёт, Общество определяет для него элементы амортизации:

- ликвидационную стоимость;
- срок полезного использования;
- способ начисления амортизации.

Для каждой амортизационной группы устанавливаются следующие сроки полезного использования:

Группа	СПИ в месяцах
Амортизационная группа: первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	13
Амортизационная группа: вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	25
Амортизационная группа: третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	37
Амортизационная группа: четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	61
Амортизационная группа: пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	85
Амортизационная группа: шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	121
Амортизационная группа: седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	181
Амортизационная группа: восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	241
Амортизационная группа: девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно)	301
Амортизационная группа: десятая группа (свыше 30 лет)	361

Выбытие объектов основных средств

Доходы и расходы от реализации и от ликвидации основных средств подлежат включению в составе прочих доходов и расходов отчета о финансовых результатах Общества.

Расходы по ремонту и обслуживанию

Расходы по ремонту и обслуживанию основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Фактические расходы, связанные с проведением текущего ремонта основных производственных фондов, включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) по окончании работ.

2.6. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н, в бухгалтерской отчетности финансовые вложения должны представляться с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Общество не учитывает в качестве финансовых вложений:

- беспроцентные векселя банков РФ. Такие активы признаются эквивалентом денежных средств и учитываются на отдельном субсчете 76 счета;

- беспроцентные векселя организаций, а также выданные беспроцентные займы признаются прочей дебиторской задолженностью и учитываются на отдельном субсчете 76 счета;

- векселя, выпущенные покупателями товаров, работ или услуг Общества и поступившие от векселедателя Обществу при расчетах за эти товары, работы или услуги. Такие активы отражаются в учете и отчетности в качестве дебиторской задолженности покупателей и заказчиков, обеспеченной векселями полученными, на отдельном субсчете 62 счета;

- приобретенную дебиторскую задолженность, не способную приносить Обществу доход. Такие активы признаются прочей дебиторской задолженностью и учитываются на отдельном субсчете 76 счета.

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам. Классификация финансовых вложений в качестве долгосрочных или краткосрочных базируется на намерениях Общества в части их дальнейшего использования, а также договорных сроках.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется, исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

В связи с внесением изменений в Положение по бухгалтерскому учету и отчетности в РФ №34н, а также в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений», утвержденного Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 106н, резервы под обесценение финансовых вложений, а также прочие виды резервов называются оценочными.

При принятии решения о создании оценочного резерва под обесценение финансового вложения, Общество оценивает не только текущую ситуацию, но и вероятные будущие экономические выгоды от дальнейшего владения данным финансовым вложением.

Для проверки устойчивого снижения стоимости финансовых вложений используются данные финансовой отчетности контрагента данного актива как минимум за два отчетных периода.

2.7. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Материально-производственные запасы - активы:

- используемые при выполнении работ и оказании услуг, предназначенных для продажи;
- предназначенные для продажи;
- объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные, находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности компании;

• затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи (далее вместе - незавершенное производство).

Затраты на приобретение запасов для управленческих нужд отражаются с использованием счета 10.

Затраты на приобретение медикаментов учитываются в составе прочих расходов без использования счета 10.

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования. Фактические затраты на приобретение материалов определяется с учетом транспортных расходов, если они возникли до принятия объекта к бухгалтерскому учету, и которые распределяются пропорционально стоимости приобретенных материалов.

В себестоимость приобретаемых (создаваемых) запасов не включаются:

а) затраты, возникшие в связи со стихийными бедствиями, пожарами, авариями и другими чрезвычайными ситуациями;

б) управленческие расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением (созданием) запасов;

в) расходы на хранение запасов, за исключением случаев, когда хранение является частью технологии подготовки запасов к потреблению (продаже, использованию) или обусловлено условиями приобретения (создания) запасов;

г) иные затраты, осуществление которых не является необходимым для приобретения (создания) запасов.

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции не включаются:

а) затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса (сверхнормативный расход сырья, материалов, энергии, труда, потери от простоев, брака, нарушений трудовой и технологической дисциплины);

б) затраты, возникшие в связи со стихийными бедствиями, пожарами, авариями и другими чрезвычайными ситуациями;

в) обесценение других активов независимо от того, использовались ли эти активы в производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

г) управленческие расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг;

д) расходы на рекламу и продвижение продукции;

е) расходы по прекращаемой деятельности, когда они непосредственно не связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг.

ж) иные расходы, осуществление которых не является необходимым для выполнения производства продукции, выполнении работ и оказания услуг.

Поступление материалов отражается без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

Оценка материалов при их отпуске в производство (переработку) или другом выбытии производится по средней себестоимости.

Аналитический учет материалов ведется по наименованиям материалов.

Запасы организации оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов;

- чистая стоимость продажи запасов.

Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов.

Если фактическая себестоимость превышает чистую стоимость продажи, то в учете признается резерв под обесценение, сумма которого признается расходом соответствующего периода, и отражается по дебету счета 91.

При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва, в соответствии с п.30 и п. 31 ФСБУ 5/2019.

Восстановление резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде в связи с продажей запасов.

Если сумма восстановления резерва не существенна для организации, то данная сумма относится на прочие доходы, исходя из принципа рациональности.

2.8. Расходы будущих периодов

Расходами будущих периодов признаются расходы на неисключительное право пользования ПО сроком менее 12 месяцев вне зависимости от суммы таких расходов.

В бухгалтерском учете затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, могут учитываться в качестве расходов будущих периодов только в случае одновременного выполнения двух условий:

- на момент составления отчётности у другой стороны отсутствуют какие бы то ни было обязательства перед отчитывающейся организацией,
- произведенные затраты определённо относятся к получению дохода в будущих периодах и на момент составления отчётности обеспечивают будущие экономические выгоды.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе по статьям:

1190 «Прочие внеоборотные активы» (сроком признания в расходах свыше 12 месяцев)

1260 «Прочие оборотные активы» (сроком признания в расходах в течение 12 месяцев)

и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся.

Обществом выделяются следующие расходы, классифицируемые, как расходы будущих периодов:

- программные продукты с неисключительными правами, стоимостью менее 500 тысяч рублей;
- лицензии,
- сертификация и другие.

2.9. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

2.10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н, оценочными обязательствами Общества являются следующие резервы предстоящих расходов:

- резерв на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) работникам организации.

Информация по данным резервам подлежит раскрытию в соответствующем разделе настоящих пояснений.

Резервирование тех или иных сумм отражается по кредиту счета 96 «Резервы предстоящих расходов» в корреспонденции со счетами учета затрат на производство, управленческих расходов.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете организации в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Наиболее достоверная оценка расходов представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- а) у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;
- б) уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Ожидаемы сроки погашения 2025 год.

2.11. Арендованные основные средства

Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Аренда».

В соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» стоимость арендованных основных средств отражается на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства», право пользования активом учитывается на субсчете 01.03 к балансовому счету 01 «Основные средства».

Учет арендованного имущества в зависимости от условий договора производится на счетах учета основных средств и на забалансовых счетах по стоимости, определенной в соответствии с передаточным актом и договором аренды.

Учет полученного в аренду имущества осуществляется по арендодателям, по каждому объекту арендованных основных средств, по местам эксплуатации, по материально ответственным лицам и другим аналитическим признакам, необходимым для обеспечения сохранности имущества.

Оценка

Общество признает актив в форме права пользования по фактической стоимости.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Общество производит дисконтирование с применением ставки, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Последующая оценка

После признания актива в форме права пользования учитывается по фактической себестоимости за вычетом накопленной амортизации и обесценения.

Амортизация

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по активам в форме права пользования производится линейным способом.

Обесценение

По состоянию на конец отчетного года Общество проверяет актив в форме права пользования на возможное обесценение в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.12. Списание в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

Списанная в убыток дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности или по причине неплатежеспособности дебиторов отражается в бухгалтерском учете на счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» в течение 5 лет.

2.13. Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные

Обеспечения обязательств и платежей, выданные и полученные Обществом, отражаются в бухгалтерском учете в момент возникновения обеспечения и до его возврата.

Оценка обеспечений обязательств и платежей производится исходя из их вида, условий заключенных договоров.

Информация об имуществе, полученном и переданном в залог, отражается на счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» и счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» соответственно. Дополнительно раскрывается информация о залоговой оценке имущества в соответствии с условиями договора.

В случае изменения объема основного обязательства стоимость оценки имущества, переданного в залог, изменяется пропорционально, если иное не предусмотрено условиями договора.

2.14. Порядок создания резервов по сомнительным долгам

Задолженность покупателей и заказчиков, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов по сомнительным долгам.

Критерием оценки признания задолженности сомнительной являются:

- возникновение риска непринятия работ заказчиком и последующих переговоров, подтвержденных соответствующими документами;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Не создается резерв по сомнительным долгам по денежным средствам, перечисленным под будущую поставку материальных ценностей, производство работ (оказания услуг) в последующие периоды.

Величина создаваемого резерва зависит от времени просрочки дебиторской задолженности. Резерв по просроченной задолженности начисляется в следующих размерах:

- 5 % от дебиторской задолженности, просроченной свыше 45, но менее 90 (включительно) дней;
- 25 % от дебиторской задолженности, просроченной свыше 90, но менее 180 (включительно) дней;
- 100 % от дебиторской задолженности, просроченной свыше 180 дней.

Создание резервов по сомнительным долгам осуществляется ежеквартально за счет прочих расходов Общества.

Списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, осуществляется за счет просроченного резерва.

В бухгалтерской отчетности дебиторская задолженность показывается за вычетом резервов по сомнительным долгам.

2.15. Порядок учета кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Проценты по займам и кредитам на время строительства инвестиционного актива отражаются в составе инвестиционного актива.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

2.16. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Доходы Общества, стоимость которых выражена в иностранной валюте, при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Доходами от обычных видов деятельности признаются:

- Услуги обработки вызовов,
- Реализация прав на ПО,
- Цифровые услуги,
- Прочие ИТ-услуги.

Прочими доходами признаются:

- доходы от предоставления в аренду имущества;
- начисленные проценты по предоставленным займам, депозитам;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- прочие доходы.

2.17. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, относящиеся к доходам по обычным видам деятельности, поименованным в соответствующем пункте настоящих пояснений.

К прочим расходам относятся расходы, связанные с прочими доходами, поименованными в соответствующем пункте настоящих пояснений.

Учет затрат на производство работ и услуг ведется с разделением на прямые и косвенные расходы, собираемые по дебету счетов 20 «Основное производство» и 25

«Общепроизводственные расходы», и управленческие расходы, отражаемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы».

Косвенные расходы — это затраты по организации управления производственным процессом, которые не имеют прямой связи с оказанием услуг и распределяются между ними косвенно (условно). Счет предназначен для обобщения информации о расходах по обслуживанию основных производств организации. Общепроизводственные расходы — это расходы на содержание, организацию и управление подразделениями основного производства.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются затраты на управление и содержание Общества в целом.

Расходы в иностранной валюте или условных единицах, которые оплачены Обществом в предварительном порядке, либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

2.18. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

2.19. Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами), могут являться:

- а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации (Закон РФ от 22 марта 1991 г. № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»);
- б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;
- в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или

иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

2.20. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2024 ГОД

3.1. Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	372 044	1 865	373 910
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	10 192	(1 865)	8 327
Итого по разделу I	1100	782 739	-	782 739
БАЛАНС	1600	2 491 256	-	2 491 256
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	894 590	-	894 590
Итого по разделу III	1300	1 034 534	-	1 034 534
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	4 604	-	4 604
Итого по разделу IV	1400	482 393	-	482 393
БАЛАНС	1700	2 491 256	-	2 491 256

Первоначальная стоимость по показателю Нематериальные активы (Программы ЭВМ) на начало 2024г. отличается от первоначальной стоимости по этому же

показателю на конец 2023г. на 1 865 тыс. руб. в связи с тем, что Общество осуществило переход на новые стандарты бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 альтернативным (упрощенным ретроспективным) способом. 31.12.2023 была проведена корректировка стоимости программ ЭВМ со счета расходов будущих периодов на счет учета нематериальных активов.

3.2. Корректировка вступительных данных.

Отдельные показатели на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. бухгалтерского баланса, сформированы с учетом корректировки в связи со следующими обстоятельствами:

деление по срочности кредитов, займов, обязательств по аренде, сальдирование отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, в части финансовых вложений корректировка между статьями баланса

тыс. руб.					
№ п/п	Код строки	Наименование	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Баланс					
на 31.12.2023					
1	1110	Нематериальные активы	372 044	1 866	373 910
2	1190	Прочие внеоборотные активы	10 192	(1 865)	8 327
3	1100	Итого по разделу I	782 739	-	782 739
4	1230	Дебиторская задолженность	805 055	85 010	890 065
5	1240	Финансовые вложения	847 984	(85 010)	762 974
6	1200	Итого по разделу II	1 708 517	-	1 708 517
7	1600	Баланс	2 491 256	-	2 491 256
8	1370	Нераспределенная прибыль	894 586	-	894 586
9	1300	Итого по разделу III	1 034 534	-	1 034 534
10	1400	Итого по разделу IV	482 394	-	482 394
11	1500	Итого по разделу V	974 328	-	974 328
12	1700	Баланс	2 491 256	-	2 491 256
Баланс					
на 31.12.2023					
1	1110	Нематериальные активы	291 501	(4 172)	287 329
2	1150	Основные средства	515 949	4 172	520 121
3	1170	Финансовые вложения	142 708	36 000	178 708
4	1180	Отложенные налоговые активы	75 898	(75 898)	0
5	1100	Итого по разделу I	1 058 368	(39 899)	1 018 469
6	1230	Дебиторская задолженность	916 965	24 541	941 506
7	1240	Финансовые вложения (за исключение	553 224		492 683

		денежных эквивалентов)		(60 541)	
8	1200	Итого по разделу II	1 580 457	(36 000)	1 544 457
9	1370	Нераспределенная прибыль	734 278	-	734 278
10	1300	Итого по разделу III	874 226	-	874 226
11	1410	Заемные средства	684 135	338 670	345 465
12	1420	Отложенные налоговые активы	84 211	(75 898)	8 313
13	1450	Прочие обязательства	331 120	(123 049)	208 071
14	1400	Итого по разделу IV	1 099 466	(537 617)	561 849
15	1510	Заемные средства	5 219	338 669	343 888
16	1550	Прочие обязательства	0	123 049	123 049
17	1500	Итого по разделу V	665 133	461 718	1 126 851
18	1700	Баланс	2 638 825	(75 899)	2 562 926

Отдельные показатели столбца «за 12 мес. 2023 г» Отчета о движении денежных сформированы путем корректировки соответствующих данных Отчета о движении денежных средств в связи с некорректным отражением:

№ п/п	Код строки	Наименование	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Отчет о движении денежных средств					
За 12 мес. 2023					
1	4110	Поступления - всего	4 311 169	(193 841)	4 117 328
2	4111	Продажа продукции, товаров, работ и услуг	3 867 291	(150 432)	3 716 859
3	4119	Прочие поступления	443 878	(43 409)	400 469
4	4120	Платежи - всего	(4 026 485)	381 639	(3 644 846)
5	4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(1 749 440)	119 669	(1 629 771)
6	4122	в связи с оплатой труда работников	(1 708 899)	(38 201)	(1 747 100)
7	4123	процентов по долговым обязательствам	(91 662)	4 286	(87 376)
8	4124	налога на прибыль организаций	(130 764)	103 627	(27 137)
9	4129	или прочие платежи	(345 720)	192 258	(153 462)
10	4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	284 684	187 798	472 482
11	4210	Денежные потоки от инвестиционных операций	209 707	(142 073)	67 634
		Поступления - всего			

		от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)			
12	4213		162 082	(115 499)	46 583
		дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях			
13	4214		47 625	(26 574)	21 051
14	4220	Платежи - всего	(473 337)	(17 270)	(490 607)
		Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций			
15	4200		(263 630)	(159 343)	(422 973)
16	4320	Платежи - всего	(1 922 452)	(28 450)	(1 950 902)
17	4329	Прочие платежи	(3 900)	(28 450)	(32 350)
		Сальдо денежных потоков от финансовых операций			
18	4300		(30 424)	(28 450)	(58 874)
		Сальдо денежных потоков за отчетный период			
	4400		(9 370)	5	(9 365)

3.3. Инвестиции

В составе инвестиций в зависимые Общества отражены следующие вклады:

№ п/п	Наименование дочернего общества	Сумма вклада, тыс. руб.		Доля в уставном капитале, %	
		31.12.24	31.12.23	31.12.24	31.12.23
1	ООО «Воксис Лаб»	24 010	10	100	99
2	ООО «Уралинновация»	102 708	102 708	23,86	23,86
3	АО «Комфортел»	555 000	0	100	0
	Итого:	681 718	102 718	X	X

3.4. Дебиторская задолженность.

Расшифровка просроченной долгосрочной дебиторской задолженности по расчетам с покупателями и заказчиками представлена в таблице ниже:

В бухгалтерской отчетности дебиторская задолженность показывается за вычетом резервов по сомнительным долгам.

№ п/п	Заказчик	Договор	Задолженность	Бухучет			Размер долгосрочной ДЗ, отраженный в балансе, тыс. руб.
				% резерва	Сумма тыс. руб.	резерва,	
1	КОСТКОМ ООО	дог. № 05/09-18 от 01.09.2018г.	13	100	13		13
			9	100	9		9
			9	100	9		9
			9	100	9		9
			9	100	9		9
			9	100	9		9
			9	100	9		9
			9	100	9		9
			9	100	9		9
			9	100	9		9
2	Баграева Татьяна Таймуразовна	№ РД № 445 ВК от 14.12.2023	500	100	500		500
Итого			594		594		

3.5. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	13 022	21 563
Расходы на оплату труда	5620	987 372	1 281 622
Отчисления на социальные нужды	5630	300 743	381 624
Амортизация	5640	162 925	212 855
Прочие затраты в том числе:	5650	2 155 237	1 606 917
Себестоимость продаж	5650	1 972 175	1 338 536
Управленческие расходы	5650	183 062	268 381
Итого по элементам	5660	3 619 299	3 504 581
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	217
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 619 299	3 504 798

3.6. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

В 2024 году Обществом распределены дивиденды в сумме 180 000 тыс. руб.

Структура нераспределенной прибыли, отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» выглядит следующим образом:

Наименование	На 31.12.24	На 31.12.23
Нераспределенная прибыль, ВСЕГО	1 101 566	894 590
Дивиденды	(180 000)	
Прибыль текущего года	387 875	160 312
Прибыль прошлых лет	894 590	734 278

3.7. Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства, отраженные по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса, представляют собой:

№ п/п	Наименование	Сумма по состояни ю на 31.12.24	Сумма по состояни ю на 31.12.23
1	ОС	13 984	-
2	НМА	-	2 358
3	Прочие отложенные налоговые обязательства	2 279	2 246
	ИТОГО	16 263	4 604

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2024г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.8. Кредиты и займы

Показатели 2023 года

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года на 01.01.2023	Изменения за период				Начисле ние (изменен ие курса валюты)	Остаток на конец периода 31.12.2023	Срок погашения
			Поступление	Начисление процентов (комиссий)/ корректировка	Погаше ние основной суммы задолженнос ти	Погашени е процентов			
Долгосрочные заемные средства - всего	1410	684 135	1 645 351	62 908	(1 918 543)	(59 440)		414 411	31.12.2025
Кредит	1410	684 135	1 645 351	62 908	(1 918 543)	(59 440)		414 411	
Краткосрочны е заемные средства - всего	1510	5 219	246 661	29 762	-	(27 936)		253 706	16.12.2024
Кредит	1510	5 219	246 661	29 762	-	(27 936)		253 706	

Показатели 2024 года

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года на 01.01.2024	Изменения за период	Начисление (изменение курса валюты)	Остаток на конец периода 31.12.2024	Срок погашения
----------------------------	---------------	--	---------------------	--	---	-------------------

ООО «Воксис»
 Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2024 г.
 (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

			Поступле ние	Начислен ие процентов (комиссий) / корректир овка	Погаше ние основной суммы задолжен ности	Погаше ние проц ентов		
Долгосрочные заемные средства - всего	1410	414 411	2 375 348	76 993	(1 140 147)	(58 647)	1 667 957	
Кредиты	1410	414 411	1 725 898	76 533	(1 140 147)	(58 647)	1 018 048	10.07.2027
В том числе:								
Кредит (аккредитив)	1410	-	549 450	-	-	-	549 450	03.10.2028
Облигационный заем	1410	-	100 000	460	-	-	100 460	04.12.2028
Краткосрочные заемные средства - всего	1510	253 706	1 107 705	122 885	(1 067 584)	(118 882)	297 830	
Кредит	1510	253 706	1 107 705	122 885	(1 067 584)	(118 882)	297 830	28.11.2025

На основании решения от 30.09.2024 о размещении биржевых облигаций серии Воксис-01, были размещены биржевые облигации в количестве 100 000 шт., процентные неконвертируемые бездокументарные с центральным учетом прав серии Воксис-01, номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) российских рублей каждая, со сроком погашения 04.12.2028, размещаемые путем открытой подписки, регистрационный номер 4B02-01-00194-L-001P от 25.12.2024 г. Облигации имеют 48 купонных периодов: 1й с 24.01.2025 по 23.02.2025 и далее до 48го с 04.11.2028 по 04.12.2028, ставка купона составляет:

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах**4.1. Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг**

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах представляет собой следующее:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2024	2023
Услуги	4 278 374	3 798 701
Реализация прав на ПО	4 500	9 500
Итого выручка	4 282 874	3 808 201

Себестоимость услуг

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2024	2023
Себестоимость услуг всего:	(3 233 512)	(3 059 111)
Из них в том числе:		
Оплата труда	(885 420)	(1 167 710)
Страховые взносы	(263 878)	(349 465)
Амортизация	(115 858)	(174 980)
Услуги субподрядчиков	(1 112 038)	(1 117 034)
Аренда площадей и расходы на содержание	(28 417)	(34 098)
Аренда техники и оборудования Контакт-центров	(19 485)	(992)
Услуги сопровождения ИТ-приложений	(564 087)	(65 331)
Канцелярские товары	(1 998)	(4 958)
Клининговые услуги	(10 231)	(19 026)
Комиссии по банковским гарантиям	(395)	(2 365)
Командировочные расходы	(1 849)	(3 132)
Лицензирование	(16 000)	
Оплата по договорам ГПХ	(19 497)	(6 999)
Почтовые и курьерские услуги	(258)	(2 490)
Прочие услуги сторонних организаций	(1 554)	(4 825)
Расходы на услуги связи/интернет	(35 452)	(58)
Расходные материалы	(807)	(2 166)
Расходы на подбор персонала	(47 975)	(11 761)
Расходы на подготовку/обучение персонала	(18 908)	(308)
Расходы на ДМС	(731)	(261)
Расходные материалы организации рабочих мест	(50)	(3 289)
Стипендия	(4 153)	(4 599)
Текущий ремонт	(16 400)	(5 523)
Техническое обслуживание инженерных сетей	(4 068)	(4 134)
Транспортные услуги	(5 681)	(18 400)
Услуги охраны	(709)	(3 574)
Оплата больничного	(6 771)	(11 104)
Прочие затраты	(50 842)	(40 529)

Управленческие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	2024	2023
Управленческие расходы	(385 787)	(445 687)
из них в том числе:		
Оплата труда	(114 567)	(103 631)
Страховые взносы	(34 885)	(29 628)
Услуги связи, интернет и т.д.	(58 545)	(115 626)
Амортизация	(47 067)	(37 875)
Аренда техники/оборудования	-	(21 163)
Аудиторские услуги	(2 534)	(1 670)
Информационные сервисы	(5 407)	(2 255)
Лицензии	(17 292)	(19 834)
Командировочные расходы	(4 777)	(2 293)
Нотариальные и юридические услуги	(609)	(1 302)
Оплата по договорам ГПХ	(3 721)	(2 172)
Почтовые и курьерские услуги	(3 193)	(2 147)
Расходы ИТ	(7 545)	(19 432)
Расходы на персонал подготовка, обучение, прочие	(385)	(5 283)
Расходные материалы	(125)	(2 981)
Техподдержка оборудования	(215)	(8 352)
Текущий ремонт	(3 310)	-
Транспортные услуги	(6 628)	(141)
Услуги на подбор персонала	(20 833)	(27 445)
Услуги сопровождения ИТ-приложений	(19 895)	(4 370)
Услуги по коммерческому продвижению	(7 207)	(4 631)
Услуги по экономической, информационной безопасности	(2 945)	-
Прочие расходы	(24 102)	(33 456)

4.2. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

тыс. руб.

Наименование показателя	2024	2023
Реализация имущества	4 697	5 396
Прибыль прошлых лет, выявленная в текущем году	1 490	-
Переоценка внеоборотных активов	431	5 707
Резервы по сомнительным долгам	555	5 878
Курсовые разницы	19	-
Субаренда части неж. помещения	3 697	1 460
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	8 649	-
Бонусы от Заказчиков	3 074	1 292
Доходы от продажи доли	1 726	-
Прочие доходы	868	2 936
Итого прочие доходы	27 773	22 669

Прочие расходы

	тыс. руб.	
Наименование показателя	2024	2023
Услуги банка	(3 808)	(2 700)
Штрафы по хоз. договорам	(60 532)	(16 153)
Убытки прошлых лет, выявленные в текущем году	-	(34 070)
Ликвидация ОС	(2 334)	(11 047)
Факторинг	-	(1 200)
Расходы по продаже доли	-	(413)
Корпоративные мероприятия	(10 552)	(5 779)
Комиссия за размещение ценных бумаг	(5 123)	-
Неотделимые улучшения	(6 869)	(2 081)
Безвозмездная передача товаров для собственных нужд	(5 342)	(9 862)
Резерв по сомнительным долгам	-	(7 040)
Списание неотделимых улучшений	(6 869)	(10 368)
Прочие расходы	(7 892)	(7 472)
Итого прочие расходы	(109 321)	(110 194)

4.3. Проценты к получению и к уплате

Проценты к получению за 2023 год отражены по строке 2320 отчета о финансовых результатах и представляют собой проценты, начисляемые на остаток денежных средств по счетам, и проценты по размещаемым депозитам и составляют **88 905** тыс. руб.

Проценты к получению за 2024 год отражены по строке 2320 отчета о финансовых результатах и представляют собой проценты, начисляемые на остаток денежных средств по счетам, проценты по размещаемым депозитам, а также проценты по выданным займам и составляют **114 022** тыс. руб.

Проценты к уплате за 2023 год отражены по строке 2330 отчета о финансовых результатах и составляют **115 614** тыс. руб. из них проценты по обязательству по аренде 21 773 тыс. руб., проценты за пользование займом 93 841 тыс. руб.

Проценты к уплате за 2024 год отражены по строке 2330 отчета о финансовых результатах и составляют **200 786** тыс. руб. из них проценты по обязательству по аренде 7 229 тыс. руб., проценты за пользование займом 193 557 тыс. руб.

4.4 Прочие поступления и платежи в ОДДС

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

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Денежные эквиваленты – краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (деPOSITные вклады до востребования, депозитные вклады, размещенные на срок не более 3-х месяцев).

В отчете о движении денежных средств (ОДДС) денежные потоки отражаются за вычетом сумм НДС, подлежащих к уплате в бюджет и вычету (возмещению) из бюджета. При осуществлении Обществом деятельности, не облагаемой НДС, денежные потоки отражаются в ОДДС с учетом сумм НДС, подлежащих отнесению на затраты по производству и реализации товаров, работ, услуг.

В ОДДС не отражается:

- движение денежных средств между расчетными счетами;
- валютно-обменные операции (за исключением потерь или выгод от таких операций).

Информация о денежных средствах отражается без учета внутреннего оборота по счетам учета денежных средств.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте РФ.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях по курсу ЦБ РФ, действовавшему на 31 декабря предыдущего года.

Наименование	Код строки	2024	2023
Прочие поступления по текущей деятельности, в том числе:	4 119	598 401	400 469
НДС	4 119	550 310	390 134
Прочие поступления	4119	48 091	10 335
Прочие платежи по текущей деятельности, в том числе:	4129	(1 139 267)	(153 462)
Расходы на услуги банков	4129	(24 945)	(2 700)
Командировочные расходы	4129	(7 034)	(1 044)
Уплата ЕНП (налогов, кроме НДФЛ и СВ до 2023г.)	4129	(552 219)	(337 607)
Прочие платежи	4129	(3 217)	(4 369)

4.5. Информация о существенных денежных потоках Общества между ней и хозяйственными обществами или товариществами, являющимися по отношению к Обществу дочерними, зависимыми или основными, отражена ниже:

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Расчеты с поставщиками товаров, услуг	
	2024 год	2023 год
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	(986 089)	(636 389)
ООО «УРАЛИННОВАЦИЯ»	(84 872)	(30 596)
АО «КОМФОРТЕЛ»	(193 500)	(194 390)
ВОКСИС МКАО	-	-
ООО «Воксис. Кадровые Решения»	(65 426)	-

тыс. руб.

Группа / Наименование связанной стороны	Расчеты с покупателями	
	2024 год	2023 год
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	2 321	550
ООО «УРАЛИННОВАЦИЯ»	7	41
АО «КОМФОРТЕЛ»	177 822	123 436
ВОКСИС МКАО	10	-
ООО "ЦК Логика"	-	44 61

4.6. Информация о Денежных средствах и денежных эквивалентах за 2024 год представлена в строке 1250 и составляет 232 477 тыс. руб. из них 230 500 тыс. руб. размещено на депозитных счетах, что соответствует строке 4500 отчета о движении денежных средств.

Информация о Денежных средствах и денежных эквивалентах за 2023 год представлена в строке 1250 и составляет 35 734 тыс. руб. из них 15 000 размещено на депозитных счетах, что соответствует строке 4500 отчета о движении денежных средств.

4.7. Налог на прибыль

Показатели 2023 года

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода и составила 53 568 тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2023г.
1	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	42 033
2	Постоянное налоговое обязательство, в том числе:	7 826
2.2.	Не принимаемые к НУ расходы	7 826
3	Постоянный налоговый актив, в том числе:	3 308
4	Отложенный налоговый актив (ОНА), в том числе:	(35 659)
4.1.	Арендные обязательства	(36 187)
4.2.	Основные средства	(723)
4.3.	Прочие	(195)
5	Погашение отложенного налогового актива (Погашение ОНА), в том числе:	39 368
5.1.	Основные средства	37 243
5.2.	Проценты по обязательствам	4908
5.3.	НМА	(2 351)
5.4.	Прочие	(432)
6	Отложенный налог на прибыль	3 709

44

Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	53 568
--	---------------

Показатели 2024 года

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода и составила 95 729 тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2024г.
1	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	99 053
2	Постоянное налоговое обязательство, в том числе:	(531)
2.2.	Не принимаемые к НУ расходы	(531)
3	Постоянный налоговый актив, в том числе:	(2 955)
4	Отложенный налоговый актив (ОНА), в том числе:	(14 353)
4.1.	Арендные обязательства	(22 967)
4.2.	Основные средства	(1 894)
4.3.	Прочие	10 508
5	Погашение отложенного налогового актива (Погашение ОНА), в том числе:	2 694
5.1.	Основные средства	24 958
5.2.	Проценты по обязательствам	1 456
5.3.	НМА	(24 226)
5.4.	Прочие	506
6	Отложенный налог на прибыль по ставке 20%	(5 744)
7	Отложенный налог на прибыль по ставке 25%	(5 915)
	Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	10788

С 2025 года вступают в силу изменения по налогу на прибыль. Применяемая ставка изменится с 20% на 25%. Будущие последствия изменения ставки отражены путем пересчета отложенных налоговых активов по ставке 25% на 31.12.2024 г. Сумма изменений отражена по строке 2461 «Прочее».

5. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	1 291 515	1 034 534	874 227

6. Информация по сегментам

6.1. Выручка в разрезе сегментов представляет собой следующее:

Наименование показателя	2024	2023
Услуги обработки вызовов	2 938 872	2 474 337
ИТ и цифровые услуги	1 344 002	1 333 864
Итого выручка	4 282 874	3 808 201

6.2. Раскрытие иных показателей

Наименование показателя	2024	2023
Услуги обработки вызовов, в том числе		
Финансовый результат за отчетный период	267 634	104 200
Общая величина активов на отчетную дату	1 662 732	1 110 536
Общая величина обязательств на отчетную дату	478 015	633 313
Проценты (дивиденды) к получению	78 675	57 788
Проценты к уплате	(138 542)	(75 149)
Величина амортизационных отчислений по ОС и НМА	(338 267)	(368 495)
	19 163	14 735
Иные существенные доходы и расходы	(75 431)	(71 626)
Налог на прибыль организаций	(74 098)	(32 408)
ИТ и цифровые услуги, в том числе		
Финансовый результат за отчетный период	120 241	56 108
Общая величина активов на отчетную дату	747 025	597 981
Общая величина обязательств на отчетную дату	214 761	341 015
Проценты (дивиденды) к получению	35 347	31 117
Проценты к уплате	(62 244)	(40 465)
Величина амортизационных отчислений по ОС и НМА	(151 975)	(198 420)
	8 610	7 934
Иные существенные доходы и расходы	(33 890)	(38 568)
Налог на прибыль организаций	(33 290)	(17 451)

Деятельность осуществляется на территории РФ.

Информация о покупателях (заказчиках), выручка от продаж, которым составляет не менее 10 процентов общей выручки от продаж покупателям (заказчикам) представлена ниже:

Наименование контрагента	Сегменты услуги обработки вызовов и ИТ и цифровые услуги	
	2024	2023
БАНК ВТБ (ПАО)	630 232	378 966
МАРКЕТПЛЕЙС ООО	552 569	510 126

ТТК АО	497 328	4228
--------	---------	------

6.3. Себестоимость в разрезе сегментов представляет собой следующее:
тыс. руб.

Наименование показателя	2024	2023
Услуги обработки вызовов	(2 218 867)	(1 988 039)
ИТ и цифровые услуги	(1 014 645)	(1 071 072)
Итого себестоимость	(3 233 512)	(3 059 111)

7. . Прочие пояснения

7.1. Связанные стороны

Характер отношений и объем операций за 2024 год со связанными сторонами представлен в таблице ниже.

Группа	Характер отношений		Изменения в составе связанных сторон
	За 2024 год	За 2023 год	
Наименование связанной стороны			
Юридические и физические лица, которые имеют право прямо распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции организации или доли (вклады), составляющие уставный или складочный капитал.			
МКАО «ВОКСИС»	В	В	
Юридическое лицо, в котором организация имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал.			
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	А	А	
ООО «Уралинновация»	С	С	
АО «КОМФОРТЕЛ»	А	С	с 30.09.2024
Другие связанные стороны			
ФЛ 1	Д	Д	
ФЛ 2	Д	Д	
ООО «ПКО Воксис» (ранее ООО "Инфо-Экспресс")	С	С	
ООО «Воксис. Кадровые Решения»	С	-	С 05.06.2024
ООО «Новые финансовые технологии»	С	С	
ООО «Цифровые платформы»	С	С	
ООО "Тахион Капитал"	-	С	До 25.12.2023
ООО "Технотел"	-	С	До 25.12.2023

А* - связанная сторона (организация/физическое лицо) контролируется или на нее оказывается значительное влияние Обществом.

В* - связанная сторона (организация/физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество.

С* - связанная сторона (организация/физическое лицо) и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одно и то же юридическое и (или) физическое лицо (группа лиц).

Д* - бенефициарный владелец.

Информация о бенефициарах не раскрывается на основании п.16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Операции со связанными сторонами за 2023 и 2024 гг. представляют собой следующее:

Операции по реализации работ, услуг, товаров (с учетом НДС) со связанными сторонам приведены ниже:

2023 год

Покупатель	Выручка от оказания услуг Контактного Центра	Выручка от оказания прочих услуг
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	0	1 051
ООО «УРАЛИННОВАЦИЯ»	45	0
АО «КОМФОРТЕЛ»	121 938	2 635
ООО «ЦК Логика» (ООО «Лоджикол»)	112 483	2 635

2024 год

Покупатель	Выручка от оказания услуг Контактного Центра	Выручка от оказания прочих услуг
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	0	1 023
ООО «УРАЛИННОВАЦИЯ»	5	0
АО «КОМФОРТЕЛ»	195 549	3 675
ВОКСИС МКАО	0	120
ООО «Воксис. Кадровые Решения»	30 377	17 255

Состояние расчетов между связанными сторонами

Движение дебиторской задолженности (с учетом НДС), тыс. руб.

2023 год

Группа / Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность на начало	Изменения за период		Дебиторская задолженность на конец
		Поступление	Выбыло	

ООО «Воксис»
Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2024г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

	отчетного периода		В т.ч. взаимозачёты	В т.ч. движение по р/с	отчетного периода
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	274	1 051	(0)	(550)	775
ООО «УРАЛИННОВАЦИЯ»		44	(0)	(41)	3
АО «КОМФОРТЕЛ»	(12 686)	136 428	(0)	(123 436)	306
ООО «ЦК Логика»	11 701	62 700	(22 848)	(44 261)	7 292

2024 год

Группа / Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженно сть на начало отчетного периода	Изменения за период			Дебиторская задолженност ь на конец отчетного периода
		Поступлен ие	Выбыло		
			В т.ч. взаимозачё ты	В т.ч. движение по р/с	
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	774	1 814	(732)	(1 801)	55
ООО «УРАЛИННОВАЦ ИЯ»	3	5	(0)	(7)	1
АО «КОМФОРТЕЛ»	16	250 625	(34 003)	(216 638)	0
ВОКСИС МКАО	4 857	120	(2 160)	(10)	2 807
ООО «Воксис. Кадровые Решения»	0	47 713	(39 148)	0	8 565

Движение кредиторской задолженности (с учетом НДС), тыс. руб.

2023 год

Группа / Наименование связанной стороны	Кредиторская задолженност ь на начало отчетного периода	Изменения за период			Кредиторская задолженност ь на конец отчетного периода
		Поступлени е	Выбыло		
			В т.ч. по оказанным услугам и взаимозачёт ы	В т.ч. движени е по р/с	
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	(37 291)	667 439	(46 202)	(636 389)	(52 443)
ООО «УРАЛИННОВ АЦИЯ»	(808)	34 083	(12 979)	(23 220)	(2 925)

ООО «Воксис»
Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2024г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

АО «КОМФОРТЕЛ »	(76 527)	194 556	(11 021)	(194 390)	(87 382)
ООО «ЦК Логика»	(39 581)	149 586	(26 976)	(126 738)	(43 709)

2024 год

Группа Наименование связанной стороны	Кредиторская задолженность на начало отчетного периода	Изменения за период			Кредиторска я задолженнос ть на конец отчетного периода
		Поступлен ие	Выбыло		
			В т.ч. по оказанным услугам, взаимозачё ты	В т.ч. движение по р/с	
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	(52 443)	923 528	(654 144)	(216 941)	0
ООО «УРАЛИННОВ АЦИЯ»	(2 925)	84 960	(1 377)	(84 872)	(4 214)
АО «КОМФОРТЕЛ»	(60 213)	225 798	(51 595)	(164 809)	(50 819)
ВОКСИС МКАО	0	2 160	(2 160)	0	0
ООО «Воксис. Кадровые Решения»	0	105 484	(40 058)	(65 426)	0

Движение по займам выданным Обществом связанным сторонам, за 2023 и 2024 гг.,
тыс. руб.:

2023 год

Заемщик	Сальдо на начало периода, тыс. руб.	Выдано займов, начислено процентов, тыс. руб.	Возврат займов, процентов, тыс. руб.	Сальдо на конец периода, тыс. руб.
Физические лица	(396 086)	(381 768)	37 500	740 354
ООО «Новые финансовые технологии»	(118 779)	(116 601)	229 963	5 417
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	0	(6 053)	6 053	0
ООО «ВОКСИС МКАО»	(2 063)	-	2 063	0
ООО «Уралинновация»	(296)	-	296	0

Итого				
-------	--	--	--	--

2024 год

Заемщик	Сальдо на начало периода, тыс. руб.	Выдано займов, начислено процентов, тыс. руб.	Возврат займов, процентов, тыс. руб.	Сальдо на конец периода, тыс. руб.
Физические лица	(740 354)	(71 451)	190 400	621 405
ООО «Новые финансовые технологии»	(5 417)	(1 398)	1 016	5 800
ООО «ВОКСИС. КАДРОВЫЕ РЕШЕНИЯ»	0	(400 520)	220 400	180 120
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	0	(51 700)	51 700	0
МКАО «ВОКСИС»	0	(388 300)	151 850	236 450
ПКО ВОКСИС	0	(68 467)	28 308	40 158
ООО «Уралинновация»	0	(80 785)	0	80 785
Итого	(745 771)	(702 401)	434 674	1 013 498

В 2023 году ООО «Воксис» не начисляло и не выплачивало дивиденды.

В 2024 году ООО «Воксис» начислило и выплатило дивиденды в размере **180 000 тыс. руб.**

7.2. Вознаграждения основному управленческому персоналу

№ п/п	Наименование показателя	2024 г.	2023 г.
1	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (в т.ч. НДФЛ)	3 866	16 627
1.1.	Базовая заработная плата за отработанное время	3 179	12 959
1.2.	Стимулирующие выплаты (премии) (в т.ч. НДФЛ)	686	3 668
2	Страховые взносы	638	3 110
	ИТОГО	4 503	19 737
	НДФЛ	549	2 382

Долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу действующими трудовыми соглашениями не предусмотрено в 2023 и 2024 году.

7.3. Информация о влиянии специальной военной операции на осуществление деятельности

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Кроме того, налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации подвержены частым изменениям и допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

Специальная военная операция существенно не повлияла на оказание услуг и цепочки поставок Общества, и Общество не останавливало финансово-хозяйственную деятельность.

Руководство продолжает следить за развитием ситуации на мировых рынках на фоне введения новых санкций в отношении Российского бизнеса, оценивает возможные сценарии их влияния на показатели деятельности Общества и продолжает принимать меры для минимизации рисков для сотрудников и бизнеса в целом.

Санкции, введенные в 2023 и 2024 годах в отношении Российской Федерации, не оказывают существенного влияния на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

7.4. Прекращение деятельности.

Мы не имеем никаких планов прекращения производства какой-либо продукции, а также не имеем других планов или намерений, которые могут привести к возникновению избыточного количества или устареванию материально-производственных запасов.

7.5. Непрерывность деятельности

Общество намерено осуществлять деятельность непрерывно в течение 12-ти месяцев после отчетной даты.

Нам неизвестны события или условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности ООО «Воксис» продолжать непрерывно свою деятельность.

7.6. События после отчетной даты

События после отчетной даты, требующие раскрытия информации в бухгалтерской отчетности за 2024 год:

На основании решения о размещении биржевых облигаций серии Воксис-02,, были размещены биржевые облигации в количестве 200 000 шт., процентные неконвертируемые бездокументарные с центральным учетом прав серии Воксис-02, номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) российских рублей каждая, со сроком погашения 19.02.2029, размещаемые путем открытой подписки, регистрационный номер 4B02-02-00194-L-001P от 12.03.2025 г. Облигации имеют 48 купонных периодов:

1й с даты регистрации выпуска по 11.04.2025 и далее до 48го с 20.01.2029 по 19.02.2029, ставка купона составляет 26,5%. За 2024 год начислений и выплат купонного расхода не было.

10.03.2025 дочернее Акционерное Общество «Комфортел» реорганизовано путем преобразования в Общество с ограниченной ответственностью «Комфортел» ИНН 6685225211 ОГРН 1256600009918 (Лист записи ЕГРЮЛ о внесении записи о создании юридического лица путем реорганизации в форме преобразования от 10.03.2025г.).

7.7. Условные активы и обязательства.

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и существует определенная вероятность того, что операции, в прошлом не вызвавшие сомнения, могут быть оспорены в настоящее время. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства по состоянию на 31 декабря 2024 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

По состоянию на отчетную дату условные активы Общества

Залог доли ООО «ЦК ЛОГИКА», в связи с тем, что Общество оценивает вероятность взыскания менее 50%.

Сведения о залоге доли в уставном капитале:

Договор купли-продажи доли в уставном капитале Общества ООО «ЦК ЛОГИКА» от 25.10.2023 года номер 77/1875-н/77-2023-13-499

Сведения о нотариусе, удостоверившем договор купли-продажи доли:

Васильева Юлия Васильевна, нотариус города Москвы.

Сведения о покупателе:

Гр. Демидов Сергей Александрович ИНН 771479392910

По состоянию на отчетную дату условные обязательства Общества отсутствуют.

Генеральный директор
01.04.2025г.



_____ Стецюк А.Ю.