



Общество с ограниченной
ответственностью
«Балтийская аудиторская
компания»

197101, г. Санкт-Петербург,
Каменноостровский пр.,
д. 15, лит. А, пом. 6-Н, оф 507

Тел. +7 (812) 336 - 50 - 41
e-mail: office@baltaudit.com
www.baltaudit.com

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам
общества с ограниченной ответственностью
«Центр Компьютерных Технологий «Векус»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Центр Компьютерных Технологий «Векус» (далее – «Общество») (ОГРН 1097847060189), 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 по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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 Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по

международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

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

Руководство Общества 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 Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

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 Общества;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Общества 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 Общества 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 Общество 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 Общества, 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.

Рудницкая Ольга Алексеевна

Генеральный директор ООО «БАК»

Основной регистрационный номер записи
в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) – 21206046508

Кадыкова Светлана Сергеевна

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение

Основной регистрационный номер записи
в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) – 22006043076

Аудиторская организация:

ООО «БАК» ОГРН 1027809230140

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) – 11206030590

197101, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Каменноостровский пр., д. 15,
лит. А, пом. 6Н, оф. 507

31 марта 2025 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

Организация		Общество с ограниченной ответственностью "ЦЕНТР КОМПЬЮТЕРНЫХ ТЕХНОЛОГИЙ "ВЕКУС"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика			Дата (число, месяц, год)	0710001		
Вид экономической деятельности		Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением	по ОКПО	31	12	2024
Организационно-правовая форма / форма собственности		Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	60941683		
Единица измерения: в тыс. рублей			по ОКВЭД 2	7806406680		
Местонахождение (адрес)		195112, Санкт-Петербург г, пл Карла Фаберже, д. 8, литера А, помещ. 8-Н, комната 43	по ОКОПФ / ОКФС	46.51		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту		☒ ДА ☐ НЕТ	по ОКЕИ	12300	16	
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора		ООО "БАК"		384		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора			ИНН	7825131656		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора			ОГРН/ОГРНИП	1027809230140		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	700	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	10 309	7 699	1 223
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	11 009	7 699	1 223
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	20 495	202 601	157 944
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	270	6 238	-
	Дебиторская задолженность	1230	510 104	274 085	242 634
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 077	2 161	6 690
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	532 946	485 085	407 268
	БАЛАНС	1600	543 955	492 784	408 491

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 431	2 431	2 431
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	198 681	118 883	82 827
	Итого по разделу III	1300	201 112	121 314	85 258
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	93 288	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	4 291	6 236	-
	Итого по разделу IV	1400	97 579	6 236	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2 384	116 146	60 861
	Кредиторская задолженность	1520	240 360	249 087	262 372
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 520	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	245 264	365 233	323 233
	БАЛАНС	1700	543 955	492 784	408 491



Руководитель

Сорокин Олег Геннадьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2024
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ЦЕНТР КОМПЬЮТЕРНЫХ ТЕХНОЛОГИЙ "ВЕКУС"	по ОКПО	60941683		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7806406680		
Вид экономической деятельности	Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением	по ОКВЭД 2	46.51		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	1 914 713	1 790 577
	Себестоимость продаж	2120	(1 468 384)	(1 354 112)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	446 329	436 465
	Коммерческие расходы	2210	(261 140)	(372 697)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	185 189	63 768
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(28 393)	(11 929)
	Прочие доходы	2340	32 222	16 960
	Прочие расходы	2350	(88 634)	(22 725)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	100 384	46 074
	Налог на прибыль	2410	(20 586)	(10 018)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(20 586)	(10 018)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	79 798	36 056

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	79 798	36 056
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

Сорокин Олег Геннадьевич

(подпись) *

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ЦЕНТР КОМПЬЮТЕРНЫХ ТЕХНОЛОГИЙ "ВЕКУС"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Вид экономической деятельности	Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением	по ОКПО	60941683		
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	7806406680		
Общество с ограниченной ответственностью		по ОКВЭД 2	46.51		
Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	2 431	-	-	-	82 827	85 258
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	36 056	36 056
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
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	2 431	-	-	-	118 883	121 314
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	79 798	79 798
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	79 798	79 798
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	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	2 431	-	-	-	198 681	201 112

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	85 258	36 056	-	121 314
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	85 258	36 056	-	121 314
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	82 827	36 056	-	118 883
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	82 827	36 056	-	118 883
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	2 431	-	-	2 431
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	2 431	-	-	2 431

3. Чистые активы				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	201 112	121 314	85 258



Руководитель Сорокин Олег Геннадьевич
(подпись) * (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ЦЕНТР КОМПЬЮТЕРНЫХ ТЕХНОЛОГИЙ "ВЕКУС"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2024
60941683		
7806406680		
46.51		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 004 133	1 701 000
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 989 209	1 692 242
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	14 924	8 758
Платежи - всего	4120	(1 979 464)	(1 757 161)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 853 632)	(1 654 174)
в связи с оплатой труда работников	4122	(56 057)	(47 567)
процентов по долговым обязательствам	4123	(23 526)	(11 817)
налога на прибыль организаций	4124	(17 329)	(8 771)
прочие платежи	4129	(28 920)	(34 832)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	24 669	(56 161)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 300	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 300	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 458)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 458)	-
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 158)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	608 360	241 828
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	608 360	241 828
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(631 955)	(190 196)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(629 848)	(186 617)
прочие платежи	4329	(2 107)	(3 579)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(23 595)	51 632
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(84)	(4 529)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 161	6 690
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 077	2 161
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

Сорокин Олег Геннадьевич

(подпись) Петербург

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчета 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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесечене- ния	Поступило	Выбыло		Убыток от обесечене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесечене- ния		начислено амортиза- ции	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе: Другие НМА	5100	за 2024г.	-	-	761	-	-	(81)	-	-	761	(81)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	761	-	-	(81)	-	-	761	(81)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	782	-	(761)	21
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	48	-	(48)	-
Исключительное право на сайт "levelsegetatis.ru"	5182	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2023г.	-	30	-	(30)	-
Сайт "Vekus.ru"	5183	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2023г.	-	683	-	(683)	-
Товарный знак "BM"	5184	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2023г.	-	21	-	-	21
			-	-	-	-	-



Руководитель _____
(подпись) * (расшифровка подписи)

Сорокин Олег Геннадьевич

16 28 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

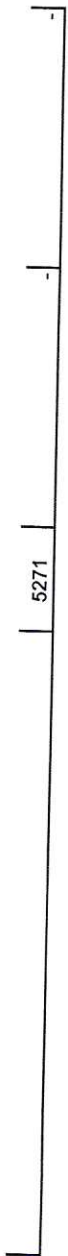
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		накоплено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	13 197	(5 498)	6 016	(425)	425	(2 981)	-	-	-	18 788	(8 479)
	5210	за 2023г.	3 814	(2 608)	9 383	-	-	(2 890)	-	-	-	13 197	(5 498)
Транспортные средства	5201	за 2024г.	13 197	(5 498)	158	(425)	425	(2 308)	-	-	-	12 930	(7 806)
	5211	за 2023г.	3 814	(2 608)	9 383	-	-	(2 890)	-	-	-	13 197	(5 498)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2024г.	-	-	1 461	-	-	(114)	-	-	-	1 461	(114)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	-	-	833	-	-	(132)	-	-	-	833	(132)
	5213	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5204	за 2024г.	-	-	3 564	-	-	(427)	-	-	-	3 564	(427)
	5214	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	5 567	-	(5 567)	-
	5250	за 2023г.	-	9 383	-	(9 383)	-
в том числе:							
Источник бесперебойного питания CyberPower OLS10KERT5U Online 10000VA/10000W	5241	за 2024г.	-	230	-	(230)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21	5242	за 2024г.	-	2 641	-	(2 641)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Стоечный шкаф APC NetShelter SX 42U 750mm Wide * 1200mm с ИБП APC by Schneider Electric Smart-U	5243	за 2024г.	-	693	-	(693)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения	5244	за 2024г.	-	433	-	(433)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
СКУД	5245	за 2024г.	-	109	-	(109)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Муфельная печь V500л, Р 36 кВт, б/у	5246	за 2024г.	-	506	-	(506)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Муфельная печь V470л, Р 24 кВт, б/у	5247	за 2024г.	-	390	-	(390)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Муфельная печь V290л, Р 8 кВт, б/у	5248	за 2024г.	-	320	-	(320)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Skoda Rapid	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль FORD TRANSIT FCD 350L		за 2024г.	-	425	-	(425)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
CADILLAC Escalade		за 2024г.	-	682	-	(682)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Chery Tiggo 8		за 2024г.	-	4 931	-	(4 931)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 14"		за 2024г.	-	3 345	-	(3 345)	-
		за 2023г.	-	245	-	(245)	-

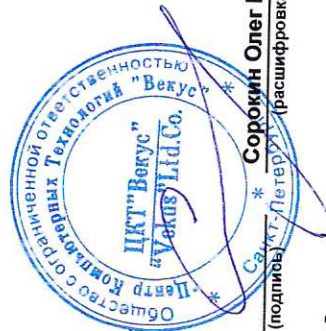
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

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



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 922	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	4 232	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	24 600	-	3 647
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель Сорокин Олег Геннадьевич
(подпись) Санкт-Петербург (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

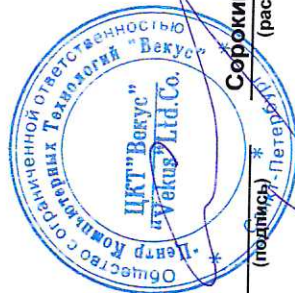
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель _____
(подпись) * Сорокин Олег Геннадьевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
						оборот запасов между их группами (видами)	выбыло		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость		поступления и затраты								
Запасы - всего	5400	за 2024г.	202 601	-	202 601	1 828 263	(2 010 369)	-	-	-	X	20 495	-	20 495	
	5420	за 2023г.	157 944	-	157 944	1 788 794	(1 744 137)	-	-	-	X	202 601	-	202 601	
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	145 583	(141 167)	-	-	-	-	-	-	-	
	5421	за 2023г.	-	-	-	4 776	(4 776)	-	-	-	-	-	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	322	(281)	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41	-	41	
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	201 131	-	201 131	1 285 351	(1 470 626)	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2023г.	156 889	-	156 889	1 410 980	(1 366 738)	-	-	-	577 179	15 856	-	15 856	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 140 280	201 131	-	201 131	
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	137 284	(137 284)	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	1 470	-	1 470	259 723	(261 010)	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2023г.	1 055	-	1 055	373 038	(372 623)	-	-	-	-	182	-	182	
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 470	-	1 470	
	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) * Сорокин Олег Геннадьевич
(расшифровка подписи)

28 марта 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			выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	274 835	(750)	542 152	250	(256 750)	(50 635)	750	-	X	X	-	-	-
	5530	за 2023г.	242 479	-	3 912 821	-	(3 880 620)	(13 173)	12 423	-	-	-	-	580 498	(50 394)
	5511	за 2024г.	201 552	(750)	155 633	-	(187 754)	-	750	-	-	-	-	169 431	(50 394)
	5531	за 2023г.	115 045	-	2 361 398	-	(2 274 891)	(13 173)	12 423	-	-	-	-	201 552	(750)
	5512	за 2024г.	39 923	-	369 559	-	(39 219)	-	-	-	-	-	-	370 263	-
Авансы выданные	5532	за 2023г.	83 546	-	959 449	-	(1 003 072)	-	-	-	-	-	-	39 923	-
	5513	за 2024г.	33 360	-	16 960	250	(29 777)	-	-	-	11	-	-	20 804	-
	5533	за 2023г.	44 043	-	591 974	-	(602 657)	-	-	-	-	-	-	33 360	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	274 835	(750)	542 152	250	(256 750)	(50 635)	750	X	11	-	-	560 498	(50 394)
	5520	за 2023г.	242 479	-	3 912 821	-	(3 880 620)	(13 173)	12 423	X	-	-	-	274 835	(750)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

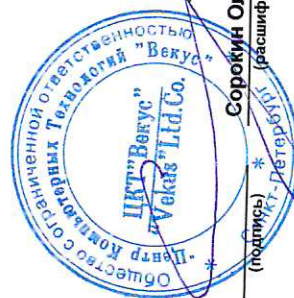
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	50 394	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	50 394	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	6 236	248 726	-	(157 383)	-	-	-	97 579
в том числе:	5571	за 2023г.	-	6 236	-	-	-	-	-	6 236
кредиты										
займы	5552	за 2024г.	-	248 726	-	(155 438)	-	-	-	93 288
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2024г.	6 236	-	-	(1 945)	-	-	-	4 291
	5574	за 2023г.	-	6 236	-	-	-	-	-	6 236
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	365 233	583 388	24 585	(730 474)	-	-	-	242 744
в том числе:	5580	за 2023г.	323 233	4 404 334	-	(4 362 334)	-	-	-	365 233
расчеты с поставщиками и подрядчиками										
авансы полученные	5561	за 2024г.	100 035	69 949	29	(99 358)	-	-	-	70 666
	5581	за 2023г.	125 029	2 109 949	-	(2 135 804)	-	-	-	99 174
	5562	за 2024г.	130 879	147 915	-	(130 774)	-	-	-	148 020
	5582	за 2023г.	127 453	1 077 515	-	(1 074 089)	-	-	-	130 879
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	18 173	4 293	16	(2 406)	-	-	-	20 077
кредиты	5583	за 2023г.	8 897	504 662	-	(495 386)	-	-	-	18 173
	5564	за 2024г.	116 146	359 634	24 540	(497 936)	-	-	-	2 384
	5584	за 2023г.	60 861	253 719	-	(198 434)	-	-	-	116 146
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	1 597	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	993	458 489	-	(458 621)	-	-	-	1 597
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	861
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	371 469	832 114	24 585	(887 857)	-	X	X	340 323
	5570	за 2023г.	323 233	4 410 570	-	(4 362 334)	-	X	-	371 469

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 Сорокин Олег Геннадьевич
(подпись) * (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	158 834	300 000
Расходы на оплату труда	5620	47 791	36 445
Отчисления на социальные нужды	5630	10 035	11 123
Амортизация	5640	4 171	2 890
Прочие затраты	5650	177 622	22 239
Итого по элементам	5660	398 453	372 697
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 331 071	1 354 112
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	1 729 524	1 726 809

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

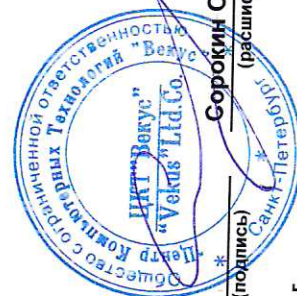


Руководитель * Сорокин Олег Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 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	-	6 079	(3 095)	(464)	2 520
в том числе:						
резерв на отпуск	5701	-	6 079	(3 095)	(464)	2 520

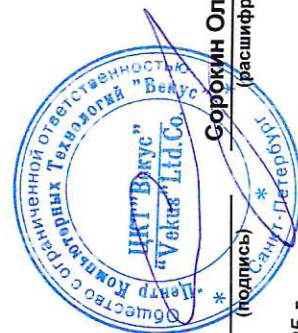


Руководитель _____
 (подпись) * Сорокин Олег Геннадьевич
 (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

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

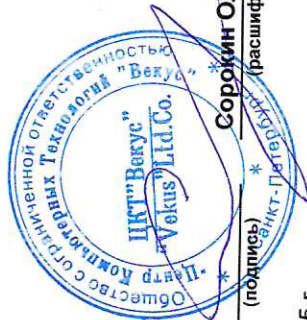


Руководитель * (подпись) Сорокин Олег Геннадьевич (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель Сорокин Олег Геннадьевич
(подпись) * (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

ООО " Центр компьютерных технологий «Векус"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024г

1. Общая информация об Обществе:

Общество с ограниченной ответственностью «Центр компьютерных технологий «Векус», сокращенное наименование – ООО «ЦКТ «Векус».

Дата государственной регистрации: 02.03.2009г. Зарегистрировано Межрайонной налоговой инспекцией №15 по Санкт-Петербургу за основным государственным регистрационным номером 1097847060189.

Общество состоит на учете в Межрайонной Инспекции ФНС РФ № 21 по Санкт-Петербургу.
ИНН: 7806406680 КПП: 780601001.

Уставный капитал Общества

Уставный капитал Общества составляет 2 431 469 (Два миллиона четыреста тридцать одна тысяча четыреста шестьдесят девять) рублей.

Уставный капитал Общества полностью оплачен.

Состав учредителей Общества

Участниками Общества являются физические лица:

№ п/п	ФИО	Доля	Сумма
1.	Кудряшов Юрий Геннадьевич	1/3	810 489,667
2.	Сорокин Олег Геннадьевич	1/3	810 489,667
3.	Великанов Дмитрий Валентинович	1/3	810 489,667
	Итого:	1	2 431 469,00

Юридический и почтовый адрес Общества

195112, г. Санкт-Петербург, пл. К. Фаберже, д.8, лит. А, пом.8-Н, офис 43.

Единоличный исполнительный орган Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Сорокин Оле

Геннадьевич (Протокол внеочередного Общего собрания Участников ООО «ЦКТ «ВЕКУС» № 1-01/2024 от 01.01.2024г.).

Организация ведения бухгалтерского учета и обработка первичных документов возложена на главного бухгалтера:

Григорьева Ольга Александровна - Приказ № 00000000039 от 18.10.2018 года Трудовой договор № 18 от 18.10.2018 года, в период по 31.03.2024г

Гречкосей Марина Николаевна - Приказ № 6 от 01.04.2024 года, Дополнительное соглашение № 02 Трудовой договор №16 от 01.04.2024 года к Трудовому договору № 0004 от 23.01.2024, в период с 01.04.2024г.

Обособленные подразделения Общества

Общество не имеет представительства и филиалы.

Общество не имеет обособленных подразделений.

Основные виды деятельности Общества:

Основной вид деятельности Общества (код ОКВЭД-46.51) Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением.

Лицензий не требуется.

Среднесписочная численность за 2024 год составила 74 человека.

Общество применяет общую систему налогообложения.

Предприятие относится к субъектам МСП.

Организация подлежит обязательному аудиту т.к. подпадает под критерии, установленные ст. 5, 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» от 30.12.08 г.

2. Общие принципы учетной политики и составления бухгалтерской отчетности

Общества:

Общие принципы составления бухгалтерской отчетности Общества

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет Общества за 2024 год велся на основе следующих основных допущений:

- допущение имущественной обособленности
- допущение непрерывной деятельности
- допущение последовательности применения учетной политики
- допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности.

Критерием существенности является величина 5 процентов и более от показателя статьи отчетности.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год применен принцип непрерывности деятельности.

Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствует.

Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. Учетная политика Общества утверждена Приказом №1У от 31.12.2023г.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Учет основных средств

Информация об основных средствах раскрыта в соответствии с п. 45 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (утверждено Приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. N 204н). Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными

Способы оценки основных средств

- Основные средства, приобретенные за плату оцениваются по первоначальной стоимости, сформированной из стоимости объекта из накладной продавца и сопутствующих расходов (стоимость доставки, монтажа, вознаграждение посреднику, госпошлину).
- Оценка основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, производится в зависимости от того, какое имущество передается взамен, т.е. в зависимости от возможности установить стоимость ценностей (п. 11 ПБУ 6/01 "Учет основных средств":
- Основное средство оценивается по стоимости передаваемых ценностей, если такая оценка достаточно достоверна;
либо
- Основное средство оценивается исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты, то есть по рыночной стоимости ОС, аналогичного приобретаемому (п. 30 Методических указаний по учету ОС).

В течение отчетного 2024 года в обществе отсутствуют операции по приобретению основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Основные группы объектов основных средств

В учете Общества выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- машины и оборудование (кроме офисного);
- офисное оборудование;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- транспортные средства.

ООО «ЦКТ «Векус» проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". Основные средства, требующие обесценение, не выявлены.

Амортизация основных средств

По всем группам объектов основных средств амортизация объектов основных средств производится линейным способом, исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

Амортизационные отчисления начисляются ежемесячно.

Срок полезного использования для целей бухгалтерского учета определяется по каждому объекту основных средств в соответствии с данными технической документации (при ее наличии), либо в соответствии с Классификатором основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. N 1.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Объекты, стоимостью не более 100 000 руб. за единицу списываются на расходы по мере ввода в эксплуатацию. При списании данное имущество учитывается на забалансовом счете. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается. Общество ежегодную переоценку основных средств не проводит.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации.

Право пользования активом признается по первоначальной 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. Срок аренды рассчитывался исходя из сроков и условий, установленных договором аренды.

Предметом аренды (лизинга) Общество признает:

- Договор лизинга с ООО «Балтийский лизинг», договор № 1762/23 от 15.06.2023г. автомашина
- Договор лизинга с ПАО «ЛК «ЕВРОПЛАН», договор № 2588317 от 17.02.2021г. автомашина
- Договор лизинга с ПАО «ЛК «ЕВРОПЛАН», договор № AA0553484416 от 20.05.2023г. автомашина
- Договор лизинга с ООО «ЛК «Эволюция», договор № 2021_7059 от 13.09.2021г. автомашина

Предметы аренды по договорам аренды нежилых помещений имеют срок аренды менее 12 месяцев и не отражаются в качестве права пользования активом (ППА) (п.11ФСБУ25/2018).

Изменение стоимости основных средств в результате реконструкции и каких-либо достроек и т.д. отсутствовали за 2024г. Таблица 2.3 Пояснений.

Признаков обесценения основных средств на 31.12.2024 г. не выявлено.

Учет нематериальных активов

По состоянию на 1 января 2024 года у общества отсутствовали объекты нематериальных активов.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 25 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

В целях контроля за наличием и движением таких активов, их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Последствия изменений учетной политики, связанные с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», отражаются альтернативным способом (п. 53 ФСБУ 14/2022).

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Учет материально-производственных запасов и незавершенного производства

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы".

В составе материально-производственных запасов учитываются материальные ценности, используемые в качестве материалов, комплектующих и товаров для продажи.

Спецодежда длительного использования стоимостью не более лимита, определенного для основных средств, за единицу отражается в составе малоценных основных средств и списываться сразу в расходы текущего периода.

Для учета материальных запасов применяются следующие синтетические счета: 10 «Материалы», 41 «Товары». Применяются забалансовые счета 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение», МЦ «Материальные ценности в эксплуатации».

Запасы учитываются по фактической себестоимости. Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

Общество создает (корректирует) резерв под обесценение запасов на каждую отчетную дату. Общество отражает создание резерва под обесценение запасов в составе прочих расходов.

По состоянию на отчетную дату была произведена проверка остатков запасов на обесценение в разрезе фактической себестоимости и признаков обесценения на конец отчетного периода. В ходе такой проверки сравнивалась себестоимость запасов и их чистая стоимость продажи. Чистая стоимость определяется как предполагаемая цена, по которой Общество может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, на осуществление продажи.

По состоянию на 31 декабря 2024г в Обществе отсутствуют запасы с признаками обесценения.

Незавершенное производство

Незавершенное производство не формируется, так как на конец месяца в обществе отсутствуют не завершённые работы, услуги для нужд заказчиков.

Обществом на отчетную дату создаются **резервы сомнительных долгов** по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации (п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности) в соответствии с утвержденным в учетной политике порядком.

Порядок формирования финансовых результатов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка признается на дату отгрузки товара, по методу начисления

Доходами по обычным видам деятельности Общества признается выручка от реализации продукции, товаров, оказанных услуг.

Доходы, связанные с продажей основных средств, и иных активов учитываются как прочие доходы.

Учет расходов общества

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

Затраты на оказание услуг аккумулируются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство.

К **прямым расходам**, связанным с реализацией товаров, а также, выполнением работ и оказанием услуг относятся:

- Фактическая стоимость запасов, используемых при выполнении работ, оказании услуг и образующих их основу, либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);
- Услуги сторонних организаций, привлекаемых для выполнения работ, оказания услуг для нужд заказчиков.
- Покупная стоимость реализуемых товаров, включая транспортные расходы, связанные с приобретением товаров.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Коммерческие расходы Общества учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и признаются расходами по обычным видам деятельности отчетного периода путём ежемесячного списания на финансовый результат в дебет счёта 90 «Продажи» субсчёт 90.07 «Расходы на продажу».

В состав прочих расходов Общества, в том числе, относятся:

- расходы, связанные с извлечением прочих доходов;
- расходы по доходному выбытию имущества (мена, продажа);
- расходы по выполнению возмездных договоров, не относящихся к категории сделок по обычным видам деятельности;
- расходы, являющиеся результатом целенаправленных действий (операций) - формирование оценочных резервов;
- расходы, выявленные в случае, когда предпринятые действия привели не к ожидаемому или к противоположному ожидаемому результату – убытку (уплаченные неустойки, штрафы, пени, списанная безнадежная дебиторская задолженность, списанные МПЗ);
- списание безнадежных долгов, судебные издержки;
- штрафы, пени, неустойки по хоз. договорам;
- благотворительные расходы и пр.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. Сумма транспортных расходов распределяется между проданным товаром и остатком товара на конец каждого месяца в соответствии с в статье 320 НК РФ.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату (п. 17, 18, 19 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»).

Кредиторская и дебиторская задолженность в части авансов выданных и авансов полученных отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость (далее – НДС).

Переоценка курсовых разниц

Переоценку проводят в обязательном порядке на каждую отчетную дату. Внутри отчетных периодов переоценка обязательна на дату погашения требования или обязательства и на дату совершения операций с валютными ценностями.

Курсовые разницы не рассчитывают по вложениям во внеоборотные активы основным средствам, нематериальным активам, запасам, а также полученным или выданным авансам. Они отражаются в отчетности по курсу, который действовал на дату совершения операции и

иностранной валюте, в результате которой они были приняты к бухучету (п. 9 ПБУ 3/2006). В бухгалтерской отчетности курсовые разницы отражаются развернуто: положительные – в составе прочих доходов, отрицательные – в составе прочих расходов.

Движение денежных средств

К денежным эквивалентам относятся финансовые вложения со сроком погашения до 3 месяцев.

Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы в соответствии с пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011, классифицируются как текущие денежные потоки.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

3. Пояснения по основным статьям Отчета о финансовых результатах и Бухгалтерского баланса за 2024 год

Основные средства.

Информация об объектах основных средств представлена в Пояснении 2 «Основные средства»

В 2024 году была проведена инвентаризация элементов амортизации основных средств, по результатам которой изменен срок полезного использования у четырех объектов основных средств в связи с изменившимися планами их использования.

В 2024 году поступили объекты основных средств на сумму 6 016 тыс.руб., в том числе:

- Приобретено (создано) за плату на сумму 5 567 тыс.руб.
- Увеличение стоимости автомобиля по дополнительному соглашению от 27.06.2024г. к договору лизинга №1762/23-ОБЛ от 15.06.2023г. на сумму 158 тыс.руб.
- По результатам инвентаризации поставлен на учет объект основных средств «Самоходный штабелер NOBLELIFT ECL15B, мачта дуплекс, грузоподъемность 1500кг, высота подъема 3600мм» с первоначальной стоимостью 292 тыс.руб.

В 2024 году были операции по передачи объектов основных средств в аренду, так по состоянию на 31.12.2024 передано в аренду «Офисное оборудование» на сумму остаточной стоимости 2 922 тыс.руб.

Материально-производственные запасы. Строка Бухгалтерского баланса 1210

Состав Запасов и их движение отражены в Пояснении № 4 Запасы к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2024г.

По состоянию на 31.12.24 года стоимость материально-производственных запасов составила 20 495 тыс. руб., в том числе:

Материалы и другие аналогичные ценности – 4 416 тыс. руб.

Товары для перепродажи – в сумме 15 856 тыс. руб.

Дебиторская задолженность

Состав дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2024г. раскрыт в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- 560 498 тыс. руб. - Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе: 169 431 тыс.руб. – по расчетам с покупателями,
- 50 394 тыс. руб. – резерв по просроченной Дебиторской задолженности.

Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 510 104тыс. руб.

Кредиторская задолженность

Состав долгосрочной и краткосрочной Кредиторской задолженности Общества на 31.12.2024 в общей сумме 340 325 тыс. руб. раскрыт в Пояснении № 5 Дебиторская и Кредиторская задолженность к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2024г., в том числе существенные статьи:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками в сумме 70 666 тыс. руб.
- авансы, полученные от Покупателей в сумме 148 020 тыс. руб.

Погашение полученных авансов от покупателей планируется в течении 2025 года.

стр. 1520 Кредиторская задолженность Бухгалтерского баланса – 240 360 тыс. руб., в том числе:

Сумма полученной предварительной оплаты от Покупателей –160 258 тыс. руб.

Минус (-)

Сумма начисленного НДС с авансов полученных от Заказчиков – 12 238 тыс. руб.

Кредиты и займы. Учет затрат по займам.

Все кредиты и займы, полученные в 2024 году, были процентными и направлены на пополнение оборотных средств.

Информация по кредитным договорам по состоянию на 31.12.2024г.

Кредитор	Договор	Условия по договору		
		сумма/ лимит	срок окончания договора	Процентная ставка
ПАО СБЕРБАНК	Кредитный договор № N7M-IAQ-R41 от 16.08.2024 на возобновляемую кредитную линию	222 000 000	14.02.2026	23,4%
НКО "ФМСМСП МКК"	Договор займа № 101/П/23 от 12.10.2023г.	3 400 000	15.09.2025	11%

Проценты включаются в стоимость только тех запасов, которые сами по себе могут считаться инвестиционным активом (подп. «д» п. 11 ФСБУ 5/2019). В остальных случаях проценты по займам учитываются в составе Внереализационных расходов в течении периода действия договора займа. В 2024 году в Обществе инвестиционные активы не создавались.

Сумма расходов в виде начисленных к уплате процентов по займам, включенных в прочие расходы в 2024 г составляют 24 540 тыс. руб.

Операции по выдаче векселей, выпущенных и проданных облигаций в Обществе отсутствуют.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отсутствует у Общества.

Движение денежных средств

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей, платежей поставщикам Общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей;
- перечисленные в составе платежей поставщикам;
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается в строке 4119 "Прочие поступления" - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет;

Государственная помощь

Государственная помощь в 2024 году отсутствует.

**Раскрытие показателей Отчета о финансовых результатах
(выручка, себестоимость, валовая прибыль)**

Наименование показателей	тыс. руб.	
	за 2024г.	за 2023г.
Выручка	1 914 713	1 790 577
Себестоимость	1 468 384	1 354 112

Валовая прибыль	446 329	436 465
------------------------	----------------	----------------

Объем выручки в 2024 году увеличился по сравнению с 2023 годом на 124 136 тыс. руб., что составляет 6,93 %.

Затраты на производство и реализацию продукции за 2024 год:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	158 834	300 000
Расходы на оплату труда	47 791	36 445
Отчисления на социальные нужды	10 035	11 123
Амортизация	4 171	2 890
Прочие затраты	177 622	22 239
Итого по элементам	398 453	372 697
Фактическая себестоимость проданных товаров	1 331 071	1 354 112
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 729 524	1 726 809

Фонд оплаты труда - 45 333 тыс. руб.

Начисление заработной платы проводится в соответствии с утвержденным штатным расписанием и действующим Положением об оплате труда работников.

Прочие доходы и расходы за 2024 год.

Раскрытие статей.

Вид дохода (расхода)	Сумма, тыс. руб.
Строка 2340 "Прочие доходы"	32 222
в том числе:	
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества, основных средств	1 301
Курсовые разницы	19 512
Вознаграждение за выполнение условий договора	2 646
Штрафы, неустойки по хоз.договорам к получению	473
Прочие внереализационные доходы	8 290
Строка 2350 "Прочие расходы"	88 634
в том числе:	
Курсовые разницы	26 712
Расходы на услуги банков	477

31.12.2024 г. в организации отсутствовали материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизились.

Общество не формировало резерв под обесценение основных средств, внеоборотных активов, ППА в связи с тем, что внешние и внутренние признаки обесценения основных средств, внеоборотных активов, ППА Общества за отчетный период и по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствуют.

Общество не формировало резерв под обесценение нематериальных активов в связи с тем, что внешние и внутренние признаки обесценения нематериальных активов Общества за отчетный период и по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствуют.

Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Налог на прибыль за 2024 год начислен в сумме – 20 586 тыс.руб.

Прибыль до налогообложения 100 383 тыс. руб. (строка 2300 Формы №2 «Отчет о финансовых результатах»),

Текущий налог на прибыль составляет 20 586 тыс. руб. (строка 2411 Формы №2 «Отчет о финансовых результатах»),

отложенный налог на прибыль 0 тыс. руб. (строка 2412 Формы №2 «Отчет о финансовых результатах»),

итого чистая прибыль составила 79 798 тыс. руб. (строка 2400 «Отчет о финансовых результатах»).

Забалансовые ценности и обязательства

Для обеспечения контроля и сохранности Общество учитывает на забалансовых счетах следующие виды активов:

- малоценных основных средств, срок полезного использования которых более 12 месяцев или более длительного операционного цикла, но стоимость не превышает установленный в бухгалтерском учете для учета основных средств лимит
- запасы для управленческих нужд
- спецодежды, расходы на которую признали в периоде приобретения

31.12.2024 г. в организации отсутствовали материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизились.

Общество не формировало резерв под обесценение основных средств, внеоборотных активов, ППА в связи с тем, что внешние и внутренние признаки обесценения основных средств, внеоборотных активов, ППА Общества за отчетный период и по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствуют.

Общество не формировало резерв под обесценение нематериальных активов в связи с тем, что внешние и внутренние признаки обесценения нематериальных активов Общества за отчетный период и по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствуют.

Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Налог на прибыль за 2024 год начислен в сумме – 20 586 тыс.руб.

Прибыль до налогообложения 100 383 тыс. руб. (строка 2300 Формы №2 «Отчет о финансовых результатах»),

Текущий налог на прибыль составляет 20 586 тыс. руб. (строка 2411 Формы №2 «Отчет о финансовых результатах»),

отложенный налог на прибыль 0 тыс. руб. (строка 2412 Формы №2 «Отчет о финансовых результатах»),

итого чистая прибыль составила 79 798 тыс. руб. (строка 2400 «Отчет о финансовых результатах»).

Забалансовые ценности и обязательства

Для обеспечения контроля и сохранности Общество учитывает на забалансовых счетах следующие виды активов:

- малоценных основных средств, срок полезного использования которых более 12 месяцев или более длительного оперцикла, но стоимость не превышает установленный в бухгалтерском учете для учета основных средств лимит
- запасы для управленческих нужд
- спецодежды, расходы на которую признали в периоде приобретения

Информация о связанных сторонах

Связанные стороны:

- Сорокин О.Г. (владелец 1/3 доли в УК ООО «ЦКТ «Векус»), генеральный директор,
- ИП Кудряшов Ю.Г. (владелец 1/3 доли УК ООО «ЦКТ «ВЕКУС»), финансовый директор,
- ООО «Векус Энерго» (владелец 1/3 доли УК ООО «ЦКТ «ВЕКУС»), генеральный директор Кудряшов Ю.Г.
- ООО «Векус ПРО»: Сорокин О.Г. владеет 30% УК, Кудряшов Ю.Г. владеет 30% УК, Великанов Д.В владеет 30% УК.

В 2024 году между связанными сторонами осуществлялись следующие операции:

- ИП Кудряшов Ю.Г.: реализация товара на сумму 1 613 тыс.руб., поставка товара на сумму 1 613 тыс.руб. (проведен зачет встречных требований).
- ООО «Векус ПРО»: реализация товара на сумму 5 834 тыс.руб., поставка услуг на сумму 5 634 тыс.руб., расчеты ведутся безналичным путем.

Оплата труда основного управленческого персонала оставила 3 860 тыс.руб., начислены страховые взносы 867 тыс. руб., НДФЛ – 515 тыс.руб.

В 2024 году дивиденды не выплачивались участникам Общества.

По указанным контрагентам (связанным сторонам):

- дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности не списывалась,
- долгов, нереальных для взыскания, не выявлено.
- цены по проведенным сделкам не превышают рыночных.

Информация по сегментам: сегменты отсутствуют.

Информация по прекращаемой деятельности

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует, Общество планирует продолжить свою деятельность в 2025 году.

Экологическая деятельность

Общество в 2024 году не производило расчет платы за загрязнение окружающей среды.

Общество не осуществляло в 2024 году капитальных, текущих расходов на природоохранные мероприятия и экологическую деятельность.

Риски

В 2024 г. деятельность Общества велась под влиянием комплекса факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Эти меры значительно ограничили экономическую деятельность по всему миру и в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на деятельность участников рынка, клиентов, поставщиков и сотрудников Общества, а также на экономику в течение неопределенного периода времени.

Общество внимательно следит за развитием ситуации с тем, чтобы при возникновении любых индикаторов негативного влияния на ее деятельность, произвести альтернативную оценку своих стратегических и операционных намерений и планов.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. В Обществе отсутствует приостановка в операционной деятельности, все сотрудники работают в штатном режиме, также отсутствуют нарушения условий договоров, влияние внешних факторов на ликвидность и оборотный капитал.

Валютные риски

Значительные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют. Валютные риски отсутствуют.

Риск изменения процентной ставки

Изменение процентной ставки весьма вероятно. Однако Общество имеет возможность погашать даже повышенную ставку.

Ценовой риск

Финансовые вложения в акции других компаний, котирующихся на бирже, отсутствуют. Воздействию прочего ценового риска не подвержены.

Информация об участии в совместной деятельности

Общество не заключало в 2024 году договоров о совместной деятельности и не совершало соответствующих хозяйственных операций.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

События после отчетной даты, влияющие на бухгалтерскую отчетность 2024 года, отсутствуют.

Условных факторов хозяйственной деятельности, влияющих на непрерывность деятельности в будущем, нет. Общество не намерено прекращать свою деятельность.

Непрерывность деятельности

Чистые активы Общества в динамике:

На 31.12.2024 составляют 201 112 тыс. руб.

На 31.12.2023 составляют 121 314 тыс. руб.

На 31.12.2022 составляет 85 145 тыс. руб.

На 31.12.2024 нераспределенная прибыль составила 196 681 тыс. руб.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращения за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Генеральный директор
ООО «ЦКТ «ВЕКУС»

28.03.2025г.



О.Г. Сорокин

Итого в настоящем документе
прошито и пронумеровано

48 (Сорок восемь) листов (с/л)

Генеральный директор
ООО «БАК»


Рудницкая О.А.

