

Бухгалтерская отчетность
за январь - июнь 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ЦЕНТР
Организация: КОМПЬЮТЕРНЫХ ТЕХНОЛОГИЙ "ВЕКУС"
Идентификационный номер налогоплательщика
Организационно-правовая форма Общество с ограниченной ответственностью
Форма собственности Частная собственность
Адрес в пределах места нахождения
195112, Санкт-Петербург г, пл Карла Фаберже, д. 8, литера А, помещ. 8-Н, комната 43

по ОКПО	60941683
ИНН	7806406680
по ОКОПФ	12300
по ОКФС	16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☐ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 30 июня 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ЦЕНТР
Организация: КОМПЬЮТЕРНЫХ ТЕХНОЛОГИЙ "ВЕКУС"
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды		
Отчетная дата (число, месяц, год)	0710001		
	30	06	2025
по ОКПО	60941683		
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	584	700	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации		536	680	-
	Приобретение нематериальных активов		49	21	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ		-	-	-
	Авансы, выданные для приобретения НМА		-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	22 765	10 309	7 699
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к использованию		19 928	6 077	475
	Оборудование к установке		-	-	-
	Незавершенное строительство		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Права пользования активами		2 837	4 232	7 224
	Капитализированная стоимость ремонта основных средств		-	-	-
	Незавершенные ремонты основных средств		-	-	-

Авансы, выданные для приобретения и сооружения основных средств		-	-	-
Иные незавершенные капитальные вложения		-	-	-
Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
в том числе:				
Инвестиционная недвижимость		-	-	-
Авансы, выданные для приобретения инвестиционной недвижимости		-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
в том числе:				
Паи и акции		-	-	-
Долговые ценные бумаги		-	-	-
Предоставленные займы		-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 355	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
в том числе:				
Биологические активы		-	-	-
Расходы будущих периодов		-	-	-
Авансы на приобретение прочих внеоборотных активов		-	-	-
Итого по разделу I	1100	24 704	11 009	7 699
II. Оборотные активы				
Запасы	1210	68 587	20 495	202 601
в том числе:				
Сырье и материалы		6 703	4 416	-
Готовая продукция		62	41	-
Товары		61 822	16 038	202 601
Товары отгруженные		-	-	-
Незавершенное производство		-	-	-
Расходы будущих периодов		-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов		-	-	-
Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 284	270	6 238
в том числе:				
НДС по приобретенным ОС		-	-	-
НДС по приобретенным НМА		-	-	-
НДС по приобретенным МПЗ		1 283	269	6 238
НДС по приобретенным услугам		1	1	-
НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ		-	-	-
НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)		-	-	-
НДС при строительстве ОС		-	-	-
НДС по уменьшению стоимости реализации		-	-	-
НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза		-	-	-
НДС, начисленный по отгрузке	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	567 082	510 104	274 085
в том числе:				
Расчеты с покупателями и заказчиками		166 739	119 037	200 802
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		374 655	370 263	39 923
Расчеты по налогам и сборам		118	37	8
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-	-	-
Сальдо по ЕНС		15 631	2 628	2 356
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда		-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами		764	233	6

	Расчеты с персоналом по прочим операциям		-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал		-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		9 174	17 906	30 990
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам		-	-	-
	Расчеты с факторинговыми компаниями		-	-	-
	Авансы по аренде (лизингу)		-	-	-
	НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты		-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Депозитные счета		-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)		-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг		-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	17 173	2 077	2 161
	в том числе:				
	Касса		-	-	-
	Расчетные счета		17 173	2 077	2 161
	Валютные счета		-	-	-
	Счет цифрового рубля		-	-	-
	Аккредитивы		-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)		-	-	-
	Прочие специальные счета		-	-	-
	Переводы в пути		-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	665	-	-
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным ценностям		-	-	-
	НДС по экспорту (возмещение)		-	-	-
	Расходы будущих периодов		665	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей		-	-	-
	Прочие выданные авансы		-	-	-
	Итого по разделу II	1200	654 791	532 946	485 085
	БАЛАНС	1600	679 495	543 955	492 784

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	2 431	2 431	2 431
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	в том числе:				
	Переоценка основных средств		-	-	-
	Переоценка НМА		-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных активов		-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством		-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами		-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	237 577	198 681	118 863
	Итого по разделу III	1300	240 008	201 112	121 314
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	198 357	93 288	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты		198 357	93 288	-
	Долгосрочные займы		-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	974	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	1 926	4 291	6 236
	в том числе:				
	Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)		1 926	4 291	6 236
	Безвозмездные поступления		-	-	-
	Расчеты по возмещению материального ущерба		-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	201 257	97 579	6 236
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	1 715	2 384	116 146
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты		463	1 370	116 146
	Краткосрочные займы		-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Проценты по займам и кредитам		1 252	1 014	-
	Кредиторская задолженность	1520	233 054	240 360	249 087
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		85 844	70 592	99 174
	Расчеты с покупателями и заказчиками		122 975	148 020	130 878
	Расчеты по налогам и сборам		10 763	6 795	3 329
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		9 637	12 461	14 845
	Сальдо по ЕНС		-	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		853	821	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда		1 410	-	-

Расчеты с подотчетными лицами		-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям		-	-	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		1 572	1 671	861
Доходы, полученные в счет будущих периодов		-	-	-
Целевое финансирование		-	-	-
Обязательство по аренде	1520	1 459	-	-
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	2 001	2 519	-
Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	238 230	245 263	365 233
БАЛАНС	1700	679 495	543 955	492 784

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Сорокин Олег Геннадьевич

(расшифровка подписи)

25 июля 2025 г.



Отчет о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ЦЕНТР
Организация: КОМПЬЮТЕРНЫХ ТЕХНОЛОГИЙ "ВЕКУС"
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
30	06	2025
60941683		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Выручка	2110	970 985	666 551
	Себестоимость продаж	2120	(783 987)	(509 390)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	186 998	157 161
	Коммерческие расходы	2210	(121 613)	(140 087)
	Управленческие расходы	2220	(585)	(124)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	64 800	16 950
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(21 209)	(6 057)
	Прочие доходы	2340	54 313	6 896
	Прочие расходы	2350	(46 027)	(6 993)
	в том числе:			
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	-
	Расходы от снижения стоимости активов		-	-
	Отчисления в оценочные резервы		(42 635)	-
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	-
	Результаты инвентаризации		-	-
	Иная операционная деятельность		(350)	-
	Курсовые разницы		(1 562)	-
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	51 877	10 796
	Налог на прибыль организаций	2410	(12 981)	(2 489)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(13 361)	(2 489)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	381	-
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	в том числе:			
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности		-	-
	Налог на прибыль, относящийся к прекращаемой деятельности		-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	38 896	8 307

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	в том числе:			
	Прирост стоимости основных средств		-	-
	Прирост стоимости нематериальных активов		-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	38 896	8 307
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Сорокин Олег Геннадьевич

(расшифровка подписи)

25 июля 2025 г.



Отчет об изменениях капитала
за январь - июнь 2025 г.

Форма по ОКУД			Коды	
Отчетная дата			0710004	
(число, месяц, год)			30	06 2025
по ОКПО			60941683	
по ОКЕИ			384	

Общество с ограниченной ответственностью "ЦЕНТР

Организация: КОМПЬЮТЕРНЫХ ТЕХНОЛОГИЙ "ВЕКУС"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная доля в необоротных активах	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	2 431	-	-	-	-	118 883	121 314
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3130	2 431	-	-	-	-	118 883	121 314

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - июнь 2024 г.							8 307	
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 30 июня 2024 г.	3250	2 431	-	-	-	-	127 190	129 621
	На 31 декабря 2024 г.	3200	2 431	-	-	-	-	198 680	201 111
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3230	2 431	-	-	-	-	198 680	201 111

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственная акция, принадлежащие обществу, зарплатность акционеров по оплате акций	Накопленная доходность внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доходности)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - июнь 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	38 896	38 896
	Пересчетная внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственными средствами (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 30 июня 2025 г.	3300	2 431	-	-	-	-	237 577	240 008

Генеральный директор

изменениям, происходящим в процессе

25 июля 2025 г.

Соловьев Олег Геннадьевич

(разрешено воспроизведение)

(разрешено воспроизведение)



**Отчет о движении денежных средств
за январь - июнь 2025 г.**

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

Коды		
0710005		
30	06	2025
60941683		
384		

Общество с ограниченной ответственностью "ЦЕНТР
Организация: КОМПЬЮТЕРНЫХ ТЕХНОЛОГИЙ "ВЕКУС"
Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	1 080 001	931 985
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	969 761	894 668
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	110 240	37 317
	Платежи - всего	4120	(1 161 510)	(872 389)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(1 032 795)	(639 509)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(27 522)	(23 003)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(20 912)	(5 956)
	налога на прибыль организаций	4124	(19 325)	(5 218)
	прочие платежи	4129	(60 956)	(198 703)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(81 509)	59 596

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(7 543)	(1 201)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 669)	-
	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	(874)	(1 201)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(7 543)	(1 201)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	291 569	235 612
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	291 569	235 612

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(187 421)	(258 898)
	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	(187 421)	(258 898)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	104 148	(23 286)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	15 096	35 109
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	2 077	2 161
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	17 173	37 270
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

Сорокин Олег Геннадьевич
(расшифровка подписи)

25 июля 2025 г.



ООО " Центр компьютерных технологий «Векус»"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 6 месяцев 2025г

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 Олег

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:

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 6 месяцев 2025 год составила 61 человек.

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 6 месяцев 2025 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 6 месяцев 2025 года 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 Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

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 6 месяцев 2025 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 № АА0553484416 от 26.05.2023г. 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 6 месяцев 2025г.

Учет 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.

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

Амортизация НМА начинаст 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 списывается 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 30 июня 2025г в Обществе отсутствуют запасы с признаками обесценения.

Незавершенное производство

Незавершенное производство не формируется, так как на конец месяца в обществе отсутствуют не завершенные 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 в 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 6 месяцев 2025 года

Основные средства

Информация об объектах основных средств представлена в Пояснении 4 «Основные средства»

В 6 месяцев 2025 года поступили объекты основных средств на сумму 14,8 млн.руб.

Материально-производственные запасы. Строка Бухгалтерского баланса 1210

Состав Запасов и их движение отражены в Пояснении № 6 Запасы к Бухгалтерскому балансу за 6 месяцев 2025г.

По состоянию на 30.06.2025 стоимость материально-производственных запасов составила 68 587 тыс. руб., в том числе:

Материалы и другие аналогичные ценности – 6 765 тыс. руб.

Товары для перепродажи – в сумме 61 822 тыс. руб.

Дебиторская задолженность

Состав дебиторской задолженности Общества по состоянию на 30.06.25 раскрыт в Пояснениях №7 «Дебиторская задолженность» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена по стр.1230 в размере 567 082 тыс. руб. за вычетом резерва по сомнительным долгам. На отчетную дату резерв составил 43 157 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

Состав долгосрочной и краткосрочной Кредиторской задолженности Общества по состоянию на 30.06.2025 раскрыт в Пояснениях № 8 «Обязательства» к бухгалтерскому балансу на 30.06.2025. Существенные показатели в составе краткосрочной кредиторской задолженности:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками в сумме 85 844 тыс. руб.
- авансы, полученные от Покупателей в сумме 122 975 тыс. руб.

Погашение полученных авансов от покупателей планируется до конца 2025 года.

По состоянию на 30 июня 2025 г. Общество не имело просроченных обязательств по заработной плате, налогам и взносам.

Кредиты и займы. Учет затрат по займам.

Все кредиты и займы, полученные в 6 месяцев 2025 году, были процентными и направлены на пополнение оборотных средств.

Информация по кредитным договорам по состоянию на 30.06.2025г.

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% по 10.06.25; 22,4% с 11.06.25.
НКО "ФМСМСП МКК"	Договор займа № 101/П/23 от 12.10.2023г.	3 400 000	15.09.2025	11%

В бухгалтерском балансе задолженность по кредитам и займам отражена:

- в составе долгосрочной задолженности по строке 1410 отражена задолженность перед ПАО СБЕРБАНК по кредитному договору № N7M-IAQ-R41 от 16.08.24 в размере 198 357 тыс. руб.
- в состав краткосрочной задолженности по строке 1510 входит задолженность перед НКО "ФМСМСП МКК" по кредитному договору № № 101/П/23 от 12.10.2023г. в размере 463 тыс. руб., а также задолженность процентов по кредитному договору в размере 1 252 тыс. руб.

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.

За 6 месяцев 2025 года инвестиционные активы в Обществе не создавались.

Сумма расходов в виде начисленных к уплате процентов по займам и кредитам, включенные в прочие расходы, составляют 21 163 тыс. руб.

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

Денежные средства и денежные эквиваленты.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отсутствуют 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 за 6 месяцев 2025 года отсутствует.

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

Наименование показателей	тыс. руб.	
	за 6 месяцев 2025г.	за 6 месяцев 2024г.
Выручка	970 985	666 551
Себестоимость	783 987	509 390
Валовая прибыль	186 998	157 161

Объем выручки за 6 месяцев 2025 года увеличился по сравнению с аналогичным периодом 2024 годом на 304 434 тыс. руб., что составляет 45 %.

Затраты на производство и реализацию продукции за 6 месяцев 2025 год раскрыты в Пояснениях №10 к бухгалтерскому балансу на 30.06.2025.

Начисление заработной платы проводится в соответствии с утвержденным штатным расписанием и действующим Положением об оплате труда работников. Фонд оплаты труда за отчетный период 2025 года составил 22 468 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы за 6 месяцев 2025 год.

Раскрытие статей.

Вид дохода (расхода)	Сумма, тыс. руб.
Строка 2340 "Прочие доходы"	54 313
в том числе:	
Отчисления в оценочные резервы	49 872
Курсовые разницы	1 139
Возмещение убытков	1 131
Штрафы, неустойки по хоз.договорам к получению	55
Прочие внереализационные доходы	2 116
Строка 2350 "Прочие расходы"	46 027
в том числе:	
Курсовые разницы	1 562
Отчисления в оценочные резервы (резервы по сомнительным долгам, Резервы под снижение стоимости материальных ценностей)	42 635
Услуги банка	214
Налоги и сборы	74
Прочие внереализационные расходы	1 542

Проценты к уплате за 6 месяцев 2025 г составили 21 209 тыс. руб., в том числе:

- по кредитам и займам кредитных учреждений 21 163 тыс.руб.
- по договорам товарного кредита 46 тыс.руб.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В целях соблюдения принципа осмотрительности и формирования достоверной бухгалтерской отчетности (п. 6 ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации", п. 6 ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации"), а так же согласно нормам ПБУ 21/2008 "Изменения оценочных значений" и п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество на 30.06.2025г. сформировало Резерв по сомнительным долгам в размере 43 157 тыс. руб.

Оценочные обязательства:

- Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам в части неиспользованных заработанных отпусков по состоянию на 30.06 2025г. в сумме 1 609 тыс. руб.;
- Оценочные обязательства по страховым взносам соответственно – 392 тыс. руб.

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 6 месяцев 2025 год начислен в сумме – 13 361 тыс.руб.

Прибыль до налогообложения 51 877 тыс. руб. (строка 2300 Формы №2 «Отчет о финансовых результатах»),

Текущий налог на прибыль составляет 13 361 тыс. руб. (строка 2411 Формы №2 «Отчет о финансовых результатах»),

отложенный налог на прибыль 381 тыс. руб. (строка 2412 Формы №2 «Отчет о финансовых результатах»),

итого чистая прибыль составила 38 896 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

Информация о связанных сторонах

Связанные стороны:

- Сорокин О.Г. (владелец 1/3 доли в УК ООО «ЦКТ «Векус»), генеральный 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 6 месяцев 2025 году между связанными сторонами осуществлялись следующие операции:

- ООО «Векус ПРО» оказал услуги на сумму 3 480 тыс.руб., а ООО «ЦКТ «ВЕКУС» поставил товар на сумму 7 816 тыс.руб., расчеты ведутся безналичным путем.
- ООО «ЦКТ «ВЕКУС» оплатил аренды помещения ООО «Векус Энерго», как за третье лицо, на сумму 183 тыс.руб.
-

Оплата труда основного управленческого персонала составила 2 482 тыс.руб., начислены страховые взносы 463 тыс. руб., НДФЛ – 349 тыс.руб.

За 6 месяцев 2025 года 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 6 месяцев 2025 году не производило расчет платы за загрязнение окружающей среды.

Общество не осуществляло капитальных, текущих расходов на природоохранные мероприятия и экологическую деятельность в первом полугодии 2025 года.

Риски

За 6 месяцев 2025 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 периоде с января по июнь 2025 года 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 за 6 месяцев 2025 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 30.06.2025 составляют 240 008 тыс. руб.

На 31.12.2024 составляют 201 112 тыс. руб.

На 31.12.2023 составляют 121 314 тыс. руб.

На 30.06.2025 нераспределенная прибыль составила 237 577 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»

25.07.2025г.



О.Г. Сорокин