ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «УЦСБ» ЗА 2024 ГОД

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью «Уральский центр систем безопасности».

1.2. Сокращенное наименование – ООО «УЦСБ».

1.3. Юридический адрес – 620100, г. Екатеринбург, ул. Ткачей, д. 6.

1.4. Дата государственной регистрации – 08.05.2007.

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31 декабря 2024 года составляет 724 человек.

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, данные представлены в таблице 1.

Таблица 1. Обособленные подразделения

Наименование	**Место нахождения/регистрации**	**Численность, чел.**
Обособленное подразделение г. Сургут, КПП 860245001	628406, г. Сургут, ул. Энергостроителей, д.23, соор. 34	11
Обособленное подразделение г. Оренбург, КПП 561245001	460036, г. Оренбург, ул. Луговая, д.55	30
Обособленное подразделение г. Москва, КПП 770245001	127051, г. Москва, ул. Трубная, д.28 стр.1	8
Обособленное подразделение г. Пермь, КПП 594845001	614066, г.о. Пермь, ш. Космонавтов, д. 111д	3
Обособленное подразделение г. Санкт-Петербург, КПП 780545002	198096, г. Санкт Петербург, ул. Кронштадтская, д.10, литер А	1
Обособленное подразделение г. Свободный, КПП 280745001	676450, 28, г. Свободный, Строительная площадка Амурского Газоперерабатывающего завода	1
Обособленное подразделение г. Чайковский, КПП 595945001	617763, Пермский край, г. Чайковский, Приморский бульвар, 32/1	3
Обособленное подразделение г. Краснодар, КПП 231145001	350090, г. Краснодар, ул. Стахановская, д.1/3 стр.1, офис 501	11
Филиал ООО «УЦСБ» - «УЦСБ – Сербия» - закрыт 18.11.2024 г.	улица Сараевская, 11/3, город Белград, Республика Сербия.	1

1.7. Уставный капитал составляет 6 000 000,00 руб. Участником является:

- Пустарнаков В.Ф. с долей 100 процентов.

Уставный капитал сформирован полностью.

1.8. Перечень видов деятельности:

Основной вид деятельности:

- 62.09 Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий;

Дополнительные виды деятельности:

- 26.20 Производство компьютеров и периферийного оборудования;
- 33.14 Ремонт электрического оборудования;
- 33.20 Монтаж промышленных машин и оборудования;
- 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий;
- 43.20 Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ;
- 46.51 Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам программным обеспечением;
- и т.д.

1.9. Основной управленческий персонал – генеральный директор.

1.10 Совместной деятельности с другими предприятиями в 2024 г. Общество не осуществляло.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО «УЦСБ» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность ООО «УЦСБ» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

2. Учетная политика

2.1. Выручка признается по методу начисления.

2.2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2002, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб.

2.3. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены (п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312).

2.4. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по методу ФИФО. При этом используется метод скользящей оценки (п. 36 ФСБУ 5/2019).

2.5. В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (п. 49 ФСБУ 6/2020).

2.6. Ликвидационная стоимость объекта основных средств является не существенной (принимается равной нулю), в случае если разница между предполагаемым доходом и расходом от выбытия объекта составляет не более 100 000 рублей. В остальных случаях ликвидационная стоимость определяется в соответствии с п. 30 ФСБУ 6/2020)

2.7. Элементы амортизации объектов основных средств в отчетном году не изменялись.

2.8. Займы, предоставленные работникам организации под проценты, признаются финансовыми вложениями, учитываются на счете 73 «Расчеты с персоналом по прочим операциям», субсчет 73-1 «Расчеты по предоставленным займам». При этом проценты по таким займам учитываются обособленно на сч. 73.01.1 «Проценты по предоставленным займам» и в отчетности отражаются в составе дебиторской задолженности.

2.9. Депозиты до востребования и депозиты на срок до трех месяцев не признаются финансовыми вложениями, а относятся к денежным эквивалентам.

2.10. Неисключительные права пользования программными продуктами, подлежащими реализации, относятся к товарам и учитываются на 41.06 «Лицензии для продажи», списываются в себестоимость по мере реализации товаров.

2.11. Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу за период не производится (п. п. 4, 5, 6 ПБУ 3/2006).

2.12. Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от общего итога соответствующей формы отчетности (валюта

баланса в форме №1). (Основание: абз. 2 п. 11 ПБУ 4/99, п. 3 Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н, Письмо Минфина России от 24.01.2011 № 07-02-18/01 (разд. «Существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности»)).

2.13. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных, списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90-8 «Управленческие расходы» (абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26)).

2.14. Расходы, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу», ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90-7 «Расходы на продажу», в сумме, пропорциональной остатку проданных товаров на счете 41 (абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, п.228 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 44)).

2.15. Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, включаются в состав расходов будущих периодов с последующим равномерным включением в состав текущих расходов в течение срока действия договора страхования (абз. 3 п. 19 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 97), Письмо Минфина России от 12.01.2012 № 07-02-06/5).

2.16. Расходы, связанные с получением займов и кредитов, признаются в составе прочих расходов.

2.17. Способ оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам): по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.18. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты (п. 18.2 ПБУ 9/99, п. 21.2 ПБУ 10/99).

2.19. Договоры аренды. Учет у Арендатора.

Арендатор признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде вне зависимости от срока аренды и рыночной стоимости предмета аренды. При этом, в случае если срок аренды не превышает 12 месяцев, право пользования активом и обязательство по аренде оцениваются исходя из суммы номинальных величин будущих арендных платежей.

Сумма налога на добавленную стоимость (НДС) в составе будущих арендных платежей учитывается в оценке права пользования активом и обязательства по аренде только в том случае, когда предмет аренды предполагается использовать исключительно для

осуществления операций, не облагаемых НДС (сумма налога полностью не подлежит возмещению).

Дисконтирование будущих арендных платежей с применением процентной ставки, заложенной в договоре аренды, осуществляется арендатором только в тех редких случаях, когда ему доступна достоверная информация о справедливой и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды, и первоначальных прямых затратах арендодателя. Во всех остальных случаях применяется ставка процента, по которой арендатор мог бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости предмета аренды в аналогичных экономических условиях (ставка привлечения дополнительных заемных средств арендатором).

Права пользования активами учитываются по группам основных средств, соответствующим предметам аренды, обособленно по группе статей «Основные средства» или «Инвестиционная недвижимость» бухгалтерского баланса.

Затраты арендатора на отделимые и неотделимые улучшения предмета аренды, не компенсируемые арендодателем, не увеличивают стоимость права пользования активом и признаются в качестве отдельных активов в соответствии с ФСБУ 26/2020, ФСБУ 6/2020 или списываются на расходы согласно ПБУ 10/99.

Амортизация права пользования активом начисляется в соответствии с порядком, принятым в отношении основных средств с учетом положений ФСБУ 25/2018. Права пользования активами, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельными участками и т.д.) амортизируются в течение срока аренды, если договор аренды не предусматривает передачу права собственности на предмет аренды арендатору.

Проценты по обязательству по аренде начисляются ежемесячно.

3. Изменения учетной политики, применяемые с 2024 г.

В учетную политику с 2024 г. вносились следующие изменения:

3.1 Пункт 8.3 учетной политики: Депозиты до востребования и депозиты на срок до трех месяцев не признаются финансовыми вложениями, а относятся к денежным эквивалентам. Переквалификация депозитов на срок до трех месяцев, ранее относящихся к финансовым вложениям, в денежные эквиваленты за период 2022, 2023 годы производится ретроспективно.

3.2 Пункт 6.3 Учетной политики: Объекты интеллектуальной собственности, приобретенные с целью перепродажи прав на них по лицензионным или смешанным

договорам, принимаются к учету в качестве особого вида запасов. К ним относятся неисключительные права: лицензии, программное обеспечение, иные права.

(Основание: пп. «з» п. 3 ФСБУ 5/2019)

Такие объекты учитываются аналогично товарам, предназначенным для перепродажи: принимаются к учету по фактической себестоимости, сформированной в порядке, установленном п. 10 ФСБУ 5/2019. Для учета таких активов применяется счет 41.06 «Лицензии для продажи» в случае перепродажи неисключительных прав и счет 10.06 «Прочие материалы» в случае использования неисключительных прав при производстве продукции, работ, услуг.

(Основание: п. 10 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н).

Перенос остатков объектов интеллектуальной собственности, предназначенных для подажи, учтенных ранее на счете 97, на счет 41.06 производится единовременной корректировкой на 01.01.2024 г.

4. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В 2024 году в организации остается риск, связанный с СВО (специальной военной операцией). На 31 декабря 2024 года руководство организации оценило возможные эффекты, связанные с СВО. Существенного влияния на финансовые результаты и условия хозяйственной деятельности не наблюдается.

5. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024г.

5.1. Наличие и движение нематериальных активов

Таблица 2. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	4 842	(360)	295 615	(519)	238	(3 404)	-	-	-	299 937	(3 526)
	5110	за 2023г.	873	(242)	356	(234)	-	(150)	-	-	-	4 842	(360)
в том числе:													
Произведения науки, литературы и искусства	5101	за 2024г.	245	(60)	-	-	-	(79)	-	-	-	245	(139)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	5102	за 2024г.	4 597	(300)	254 573	(519)	238	(2 185)	-	-	-	258 651	(2 247)
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5103	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2023г.	-	-	245	-	-	(60)	-	-	-	4 091	(60)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5104	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2023г.	98	(7)	48	(146)	-	(12)	-	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5105	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5115	за 2023г.	775	(235)	63	(87)	-	(79)	-	-	-	751	(300)

5.2. Наличие и движение основных средств

Таблица 3. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	594 113	(346 896)	77 781	(63 500)	60 462	(142 496)	-	-	-	646 366	(428 930)
	5210	за 2023г.	425 582	(236 443)	65 425	(24 506)	24 506	(134 958)	-	-	-	594 113	(346 896)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	26 329	(20 070)	1 350	-	-	(1 946)	-	-	-	27 680	(22 016)
	5211	за 2023г.	23 253	(18 275)	3 077	-	-	(1 795)	-	-	-	26 329	(20 070)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	92 226	(67 689)	20 413	(13 978)	11 213	(14 785)	-	-	-	98 662	(71 261)
	5212	за 2023г.	90 822	(55 138)	5 084	(3 680)	3 680	(16 231)	-	-	-	92 226	(67 689)
Другие виды основных средств	5203	за 2024г.	110	(110)	-	-	-	-	-	-	-	110	(110)
	5213	за 2023г.	110	(110)	-	-	-	-	-	-	-	110	(110)
Офисное оборудование	5204	за 2024г.	127 671	(84 109)	24 456	(7 604)	7 331	(8 157)	-	-	-	144 523	(84 935)
	5214	за 2023г.	103 366	(66 521)	25 769	(1 463)	1 463	(19 051)	-	-	-	127 671	(84 109)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2024г.	4 366	(2 754)	1 463	-	-	(669)	-	-	-	5 829	(3 423)
	5215	за 2023г.	3 285	(2 429)	1 081	-	-	(325)	-	-	-	4 366	(2 754)
Здания	5206	за 2024г.	343 410	(172 164)	29 894	(41 918)	41 918	(116 883)	-	-	-	369 358	(247 130)
	5216	за 2023г.	204 747	(93 970)	30 413	(19 362)	19 362	(97 557)	-	-	-	343 410	(172 164)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Достройка, дооборудование, реконструкция и частичная ликвидации основных средств в отчетном году не производились.

В организации имеются арендованные основные средства, которые отражены как право пользования активом (ППА) по ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Неотделимых улучшений предметов аренды, компенсируемых арендодателем за отчетный и предшествующий отчетному год, не осуществлялось. Предметы аренды, признанные организацией в качестве права пользования активом, а также информация о движении прав пользования активами представлены в таблице:

Таблица 4. Наличие и движение арендованных основных средств, отраженных в учете как ППА

Группа учета ОС	На начало периода			За период				На конец периода		
Основное средство, Инвентарный номер	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Здания	343 410 234,77	172 164 117,50	171 246 117,27	103 515 530,30	116 883 387,06	77 567 551,00	41 917 772,45	369 358 214,07	247 129 732,11	122 228 481,96
Офис Ткачей 6, БП-000362	85 183 784,86	42 647 570,75	42 536 214,11		21 268 107,05			85 183 784,86	63 915 677,80	21 268 107,06
Офис Ткачей 23, Правая сторона , БП-000361	24 493 449,44	21 220 252,93	3 273 196,51	27 813 616,64	12 695 942,80			52 307 066,08	33 916 195,73	18 390 870,35
Екатеринбург, Ткачей 23, 20 этаж (685,9 м.кв.), БП-001049				23 344 918,05	6 660 085,64	654 934,76		22 689 983,29	6 660 085,64	16 029 897,65
Нежилое помещение на ул. Шейнкмана, 123, - отм. 17.900; 19.300 (Антресоль) (аренда), БП-000975	56 686 929,22	27 930 207,12	28 756 722,10	1 788 843,81	15 093 898,57			58 475 773,03	43 024 105,69	15 451 667,34
Офис Ткачей 23, Левая сторона - аренда, БП-000985	28 199 701,90	13 406 004,34	14 793 697,56	5 035 257,55	8 116 171,29			33 234 959,45	21 522 175,63	11 712 783,82
Офис г. Екатеринбург, ул. Сибирский тракт, 12 (зд.№7, сот Прил 2) 1 эт, оф.101 кн 66:41:0603012:143, БП-001016	6 736 096,17	2 245 365,37	4 490 730,80	6 906 515,12	3 982 096,95			13 642 611,29	6 227 462,32	7 415 148,97
Нежилое помещение на ул. Шейнкмана, 123, - 452,5 кв. м., (4 этаж) - аренда, БП-000977	19 990 249,57	9 847 945,80	10 142 303,77	630 507,32	5 323 354,83			20 620 756,89	15 171 300,63	5 449 456,26
Нежилое помещение на ул. Шейнкмана, 123, - 424,1 кв.м (Технический этаж) - аренда, БП-000976	13 004 638,61	3 525 148,93	9 479 489,68	502 213,75	4 940 630,33			13 506 852,36	8 465 779,26	5 041 073,10
Недвижимое имущество на Шейнкмана 123: машиноместо и склад (ИП Иваненко В.И.), БП-001032	8 004 432,36		8 004 432,36	375 311,45	4 093 561,58	347 898,66		8 031 845,15	4 093 561,58	3 938 283,57
Нежилое помещение г. Москва, ул. Трубная, д.28, стр. 1, площадь 87,4 кв.м, БП-001051				4 212 350,12	1 010 964,03			4 212 350,12	1 010 964,03	3 201 386,09
Нежилое помещение на ул. Шейнкмана, 123 - 452,5 кв. м., помещ. № 73 (3 этаж) - аренда, БП-000979	19 917 837,12	9 778 760,50	10 139 076,62	636 283,40	4 835 139,65	3 422 384,26		17 131 736,26	14 613 900,15	2 517 836,11
Нежилое помещение на ул. Шейнкмана, 123 - 452,5 кв. м., литер В, помещ. № 71 (6 этаж) - аренда, БП-000978	19 917 837,13	9 778 760,49	10 139 076,64	636 283,41	4 835 139,68	3 422 384,27		17 131 736,27	14 613 900,17	2 517 836,10
Аренда - г. Оренбург, ул. Луговая, д. 55 (помещение 629,3 м.кв., зем.участок 409 м.кв.), БП-001026	4 314 136,54		4 314 136,54		2 157 068,28			4 314 136,54	2 157 068,28	2 157 068,26
Склад г. Екатеринбург Космонавтов 15, литер Ф пом 9А и 10 - аренда, БП-000982	4 892 736,57	2 395 929,94	2 496 806,63	475 736,51	1 388 325,82			5 368 473,08	3 784 255,76	1 584 217,32
Офис, г.Екатеринбург, ул. Шейнкмана, д. 123, оф. 506, 507 (106,4 м.кв.) - аренда2, БП-001052				2 336 852,69	778 950,88			2 336 852,69	778 950,88	1 557 901,81
Нежилое помещение на ул. Шейнкмана, 123 - 78,4 кв. м., кадастровый номер 66:41:0401048:5851, БП-001014	1 388 504,83	636 398,07	752 106,76	1 419 615,34	694 252,40			2 808 120,17	1 330 650,47	1 477 469,70
Машиноместо на Шейнкмана 123 (ООО Датарх), БП-000980	4 618 584,61	2 295 739,82	2 322 844,79	135 163,96	1 152 227,14	442 825,98		4 310 922,59	3 447 966,96	862 955,63
Екатеринбург, Фрезеровщиков 79, пом 2 (208 м.кв.), пом. 3 (10 м.кв.), открытая площадка (100 м. кв.), БП-001025	1 826 598,71	76 108,28	1 750 490,43		913 299,36			1 826 598,71	989 407,64	837 191,07
Офис Пермский край, город Чайковский, Приморский бульвар, 32/1 (18,3 м.кв.) дог 30-23 от 20.12.2022, БП-001005	253 924,33	113 968,14	139 956,19	334 898,52	139 956,19			588 822,85	253 924,33	334 898,52
Офис г. Екатеринбург Космонавтов 15, литер Ф Пом 7 и 1/1 - аренда, БП-000981	930 291,53	455 555,56	474 735,97	90 455,24	263 972,47			1 020 746,77	719 528,03	301 218,74
Пом.ответхранения г. Екатеринбург Космонавтов 15, литер Ф Пом 14 - аренда, БП-000983	559 667,37	274 064,17	285 603,20	54 418,25	158 806,96			614 085,62	432 871,13	181 214,49
Офис г. Екатеринбург, ул. Сибирский тракт, 12/7, 4 этаж (1136,54 м.кв.) - аренда, БП-000991	23 254 202,37	17 275 254,21	5 978 948,16	26 761 118,84	9 428 621,60	50 015 321,21	26 703 875,81			
Аренда офиса г.Москва, Пресненская набережная, дом 12, эт. 69, пом. №2 (114 м.кв.), БП-000998	12 514 742,55	7 647 909,68	4 866 832,87	25 170,33	4 892 003,20	12 539 912,88	12 539 912,88			
Офис, г.Екатеринбург, ул. Шейнкмана, д. 123, оф. 506, 507 (106,4 м.кв.) - аренда, БП-	2 102 308,81	613 173,40	1 489 135,41		350 384,80	2 102 308,81	963 558,20			
Офис Пермь,улСтахановская,54д,пом №28 (16,4кв.м), №34 (33кв.м), №35 (35,1кв.м), БП-001029	1 179 301,68		1 179 301,68		322 707,32	1 179 301,68	322 707,32			
Офис Екатеринбург, Сибирский тракт 12/2, 4 этаж, Офис 402 (146,07 м.кв.), БП-001031	3 440 278,49		3 440 278,49		1 387 718,24	3 440 278,49	1 387 718,24			
Итого	343 410 234,77	172 164 117,50	171 246 117,27	103 515 530,30	116 883 387,06	77 567 551,00	41 917 772,45	369 358 214,07	247 129 732,11	122 228 481,96

6.3 Незавершенные капитальные вложения.

Таблица 5. 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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	82 646	(4 865)	(77 781)	-
	5250	за 2023г.	249	66 551	(1 375)	(65 425)	-

На 31.12.2024 года в составе основных средств организации отсутствуют неоплаченные на отчетную дату и находящиеся в залоге объекты в силу закона.

6.4. Материальные и нематериальные поисковые активы

Материальные и нематериальные поисковые активы в организации на отчетную дату отсутствуют.

6.5. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражены запасы, предполагаемые к использованию более чем через 12 месяцев после отчетной даты (или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев). К ним относится программное обеспечение, лицензии, предназначенные для собственных нужд организации.

6.6. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы на отчетную дату показаны по балансовой стоимости. Балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом резерва под обесценение.

Движение запасов за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице:

Таблица 6. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимост	убытков от снижения стоимост	оборот запасов между их группами	себе-стоимость	величина резерва под снижение	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	323 315	-	323 315	17 260 649	(17 236 841)	-	-	X	347 123	-	347 123
	5420	за 2023г.	244 721	-	244 721	11 410 345	(11 331 751)	-	-	X	323 315	-	323 315
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	206 940	-	206 940	5 917 326	-5926870105	-	-	472 978	197 395	-	197 395
	5421	за 2023г.	185 856	-	185 856	3 320 612	(3 299 528)	-	-	129 321	206 940	-	206 940
Готовая продукция	5402	за 2024г.	757	-	757	1 214 887	(1 215 644)	-	-	757	-	-	-
	5422	за 2023г.	4 278	-	4 278	359 809	(363 330)	-	-	-	757	-	757
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	19 432	-	19 432	1 666 206	(1 575 677)	-	-	26 219	109 961	-	109 961
	5423	за 2023г.	20 501	-	20 501	817 278	(818 347)	-	-	20 074	19 432	-	19 432
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	483	(483)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	21 030	-	21 030	8 460 547	-8441875490	-	-	-	39 702	-	39 702
	5425	за 2023г.	4 119	-	4 119	6 265 084	(6 248 174)	-	-	-	21 030	-	21 030
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	75 156	-	75 156	1 683	(76 774)	-	-	-	65	-	65
	5426	за 2023г.	29 966	-	29 966	647 079	(601 889)	-	-	-	75 156	-	75 156

На отчетную дату запасы в залоге отсутствуют.

6.7. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. На 31.12.24 имеются сомнительные долги контрагентов. Резерв по сомнительным долгам создан в корреспонденции Дт 91.02 Кт 63 в размере 24 481,7 тыс. руб., восстановление резерва при погашении задолженности отражено в корреспонденции Дт 63 Кт

91.01 в размере 106,3 тыс. руб. Списано безнадежных долгов за счет резерва на сумму 797,5 тыс. руб.

Информация о наличии дебиторской задолженности, а также о суммах признанного и списанного резерва представлена в следующей таблице:

Таблица 7. Наличие дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	2 738 452	(18 341)	3 002 532	629	(2 344 745)	(7)	(904)	-	179	150	3 397 192	(41 919)
	5530	за 2023г.	3 109 816	(18 800)	2 312 591	1 648	(2 685 917)	-	(1 215)	-	32	283	2 738 452	(18 341)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	2 394 476	(17 580)	2 691 528	-	(2 061 170)	-	-	-	-	-	3 024 834	(35 912)
	5531	за 2023г.	2 879 181	(18 795)	2 044 972	-	(2 529 677)	-	(1 215)	-	-	-	2 394 476	(17 580)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	244 124	(756)	293 044	-	(227 216)	(7)	(904)	-	-	-	309 945	(6 002)
	5532	за 2023г.	165 742	-	223 308	-	(144 925)	-	-	-	-	-	244 124	(756)
Прочая	5513	за 2024г.	99 852	(9 047)	17 961	629	(56 358)	-	-	-	179	150	62 413	(9 047)
	5533	за 2023г.	64 893	(9 047)	44 311	1 648	(11 314)	-	-	-	32	283	99 852	(9 047)
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	2 738 452	(18 341)	3 002 532	629	(2 344 745)	(7)	(904)	X	179	150	3 397 192	(41 919)
	5520	за 2023г.	3 109 816	(18 800)	2 312 591	1 648	(2 685 917)	-	(1 215)	X	32	283	2 738 452	(18 341)

6.8. Финансовые вложения

Финансовые вложения в бухгалтерской отчетности классифицируются на:

- Долгосрочные фин. вложения, отражаются в разделе I «Внеоборотные активы», стр. 1170 бух. баланса. В отчетном году сумма долгосрочных финансовых вложений осталась без изменений по сравнению с прошлым периодом и составила 20 000,00 тыс. руб., это взнос в УК ООО «Русиб».

- Краткосрочные фин. вложения, отражаются в разделе II «Оборотные активы», стр. 1240 бух. баланса, к которым относятся предоставленные займы.

Предоставленные займы – это займы, выданные другим юр. и физ. лицам с целью получения доходов в виде процентов. Отражаются на счетах 58.03, 73.01. Сумма предоставленных займов на 31.12.2024 составляет 39 152 тыс. руб.

Проценты по выданным займам, а также проценты по депозитным вкладам начисляются ежемесячно и отражаются на счете 91.01 «Проценты к получению (уплате)», в стр. 2320 отчета о фин. результатах. Сумма процентов к получению за 2024 г. составила 104 603,00 тыс. руб. Взаиморасчеты по предоставленным займам сотрудникам в части начисленных, но не погашенных процентов отражаются на счете 73.1.1 в составе дебиторской задолженности по стр. 1230 бух. баланса, на 31.12.2024 сумма составляет 432,1 тыс. руб.

6.9. Заемные денежные средства

По состоянию на 31.12.2024 г. заемные денежные средства, а именно долгосрочные займы составляют 1 243 680 тыс. руб. Сумма расходов по займам (проценты к уплате) в 2024г. составила 118 826 тыс. руб. и включена в состав прочих расходов. На 31.12.24 проценты по займам составляют 60 117 тыс. руб.

6.10. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице:

Таблица 8. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	1 929 573	-	(685 893)	-	-	-	-	1 243 680
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	198 284	49 907	-	(104 777)	-	-	-	-	143 414
	5574	за 2023г.	137 390	103 070	-	(42 176)	-	-	-	-	198 284
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2024г.	3 271 871	2 568 318	119 076	-2585711339	-	-	179	150	3 373 882
задолженность - всего	5580	за 2023г.	2 814 321	2 705 570	11 310	(2 259 640)	(6)	-	32	283	3 271 871
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	2 348 592	1 645 705	-	(2 317 412)	-	-	-	-	1 676 885
	5581	за 2023г.	1 880 614	2 268 185	-	(1 800 201)	(6)	-	-	-	2 348 592
авансы полученные	5562	за 2024г.	393 510	458 066	-	(207 827)	-	-	-	-	643 749
	5582	за 2023г.	425 343	203 652	-	(235 485)	-	-	-	-	393 510
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	525 681	463 961	-	-	-	-	-	-	989 642
	5583	за 2023г.	383 158	232 662	18	(90 157)	-	-	-	-	525 681
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	118 826	(58 709)	-	-	-	-	60 117
	5585	за 2023г.	121 250	-	11 291	(132 541)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	4 088	587	250	(1 764)	-	-	179	150	3 489
	5586	за 2023г.	3 957	1 072	-	(1 256)	-	-	32	283	4 088
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	3 271 871	2 568 318	119 076	(2 585 711)	-	X	179	150	3 373 882
	5570	за 2023г.	2 814 321	2 705 570	11 310	(2 259 640)	(6)	X	32	283	3 271 871

6.11. Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.24 г. сформировано оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска в размере 131 585 тыс. руб. с учетом переходящего остатка с предыдущего периода. Данное оценочное обязательство состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных. Наличие и движение оценочных обязательств представлено в таблице

Таблица 9. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	101 579	131 585	(51 057)	-	182 107

6.12. Раскрытие информации о разницах между бухгалтерским и налоговым учетом.

Текущий налог на прибыль в организации определяется по данным налоговой декларации по налогу на прибыль (п. 22 ПБУ 18/02). Суммы постоянного налогового дохода (ПНД) и постоянного налогового расхода (ПНР) отдельными проводками не отражаются, а определяются расчетным путем как разница между условным расходом (доходом) по налогу на прибыль и расходом (доходом) по налогу на прибыль (суммы ПНР и ПНД уже учтены при расчете текущего налога). Сумма условного расхода (дохода) отдельной проводкой также не отражается.

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах, учтенных при определении текущего налога на прибыль, представлена в таблице

Таблица 10. Отложенные налоговые активы и обязательства

Отложенные налоговые активы/обязательства по видам	Обороты за 2024 г., тыс. руб.		Обороты за 2023 г., тыс. руб.	
	признано	погашено	признано	погашено
Отложенные налоговые обязательства (сч.77):	**14315,2**	**16500,5**	**21776,78**	**7036,18**
- амортизируемое имущество	12831,8	14210,9	19110,18	6333,22
- внеоборотные активы	148,5	-	-	-
- доходы будущих периодов (курсовые разницы)	459,2	-	31,96	-
-резервы сомнительных долгов	-	-	-	79,4
-проценты по арендным обязательствам	875,6	2289,5	2634,63	623,47
Отложенные налоговые активы (сч.09):	**39807,9**	**16095,4**	**28203,58**	**8404,65**
- внеоборотные активы	-	8,3	-	4,8
- материалы	976,4	350,2	432,59	529,37
-амортизируемое имущество	0,9	14,9	-	8,38
- резервы отпусков	25211,04	-	7683,3	-
- резервы сомнительных долгов	6962,7	151,2	151,17	322,44
- расходы будущих периодов (курсовые разницы)	1083,5	233,3	226,07	

Отложенные налоговые активы/обязательства по видам	Обороты за 2024 г., тыс. руб.		Обороты за 2023 г., тыс. руб.	
	признано	погашено	признано	погашено
- арендные обязательства	11621,9	15334,9	19710,44	7539,57

Признание ОНО в отчетном периоде связано:

- с превышением сумм амортизации, которые были учтены при определении налоговой базы по налогу на прибыль, над суммами амортизации, сформировавшими бухгалтерскую прибыль;

- с отражением неисключительных прав, которые в бухгалтерском учете будут признаны в дальнейшем как нематериальные активы;

- с связи с тем, что положительные курсовые разницы по требованиям и обязательствам, выраженным в иностранной валюте, включаются в доходы только в бухгалтерском учете, в налоговом учете доходы признаются только на дату погашения задолженности, образуется отложенный доход в налоговом учете;

- отражением процентов по арендным обязательствам при поступлении предмета аренды в бухгалтерском учете.

Уменьшение (погашение) ОНО в отчетном периоде связано:

- с превышением сумм амортизации, сформировавших бухгалтерскую прибыль, над суммами амортизации, уменьшившими налоговую базу по налогу на прибыль;

- с отражением начисления процентных расходов по арендным обязательствам в бухгалтерском учете.

Признание ОНА в отчетном периоде связано:

- с разницей между балансовой и налоговой стоимостью малоценного оборудования;

- с отражением резерва отпусков в бухгалтерском учете;

- с отражением резерва сомнительных долгов в бухгалтерском учете;

- с отражением балансовой стоимости обязательств по аренде.

Погашение ОНА в отчетном периоде связано:

- с выбытием предмета аренды в связи с принятием к учету основных средств в бухгалтерском учете;

- с использованием резерва отпусков в бухгалтерском учете;

- со восстановлением резерва сомнительных долгов в бухгалтерском учете;

- с изменением балансовой стоимости обязательств по аренде на сумму начисленных арендных платежей.

В связи с увеличением ставки налога на прибыль с 01.01.2025 до 25%, на 31.12.2024 величина ОНА (ОНО) корректируются и отражаются в отчетности с учетом пересчета по новой ставке (п. п. 14 , 15 Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н, Рекомендации аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам, аудиторам по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности организаций за 2024 год (Приложение к Письму Минфина России от 18.12.2024 N 07-04-09/128024).

6.13. Курсовые разницы

6.13.1. Величина курсовых разниц, отнесённая в состав прочих расходов, составила 14700,4 тыс. руб., в состав прочих доходов – 19492,3 тыс. руб.

6.13.2. Положительные курсовые разницы по требованиям и обязательствам, выраженным в иностранной валюте, с 01.01.2022 включаются в доходы только в бухгалтерском учете, в налоговом учете доходы признаются только на дату погашения задолженности (пп. 7.1 п. 4 ст. 271 НК РФ). До даты погашения такие разницы учитываются как доход будущих периодов на счете 98.КР.

6.13.3. Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте, если иное не предусмотрено договором.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на отчетную дату 31.12.2024, составляет:

- Доллар США- 101,6797;

- Евро – 106,1028.

6.14. Расходы по обычным видам деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности представлены в таблице:

Таблица 11. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	5 841 681	3 155 937
Расходы на оплату труда	5620	1 198 354	754 982
Отчисления на социальные нужды	5630	484 797	300 404
Амортизация	5640	145 900	135 108
Прочие затраты	5650	1 509 166	2 543 363
Итого по элементам	5660	9 179 898	6 889 794
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	813 763	802 274
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(108 477)	(12 298)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	9 885 184	7 679 770

6.15. Чистые активы.

Стоимость и расчёт стоимости чистых активов представлены в таблицах:

Таблица 12. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	1 104 420	1 716 164	1 032 264

Таблица 13. Расчет стоимости чистых активов

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	311 089	13 900	722
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	217 436	247 217	189 387
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	20 000	20 000	20 000
Отложенные налоговые активы	1180	92 946	63 182	42 596
Прочие внеоборотные активы	1190	771	2 177	2 890
Запасы	1210	347 123	323 315	244 721
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 110	639	1 278
Дебиторская задолженность*	1230	3 319 873	2 689 600	3 053 879
Финансовые вложения краткосрочные	1240	39 152	36 452	41 948
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 709 540	1 882 266	275 221
Прочие оборотные активы	1260	9 747	21 680	181 778
ИТОГО активы	-	6 068 787	5 300 429	4 054 421
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	1 303 798	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	37 049	39 235	23 755
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	127 648	171 581	120 918
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	121 250
Кредиторская задолженность	1520	3 313 765	3 271 871	2 693 071
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	182 107	101 579	63 163
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	4 964 367	3 584 265	3 022 157
Стоимость чистых активов	-	1 104 420	1 716 164	1 032 264

6.16. За балансом на 31.12.2024 отражено:

- Счет 001: стоимость имущества, полученного по договорам аренды, но не отраженных в качестве ППА, сумма 183267,1 тыс. руб.;

- Счет 003: стоимость материалов, принятых в переработку, сумма 103622,4 тыс. руб;

- Счет 007: списанная просроченная задолженность дебиторов, сумма 10044,7 тыс. руб.;

- Счет 008: полученные банковские гарантии, сумма 1879451,1 тыс. руб.;

- Счет МЦ: материальные ценности в эксплуатации, сумма 267996,7 тыс. руб.;

-Счет НМЦ.04: активы, не признанные в составе НМА, сумма 240,7 тыс. руб.

6.17. Долгосрочные активы к продаже

Долгосрочные активы к продаже на отчетную дату отсутствуют.

6.18. На отчетную дату имеются неоконченные судебные дела:

6.18.1. Предъявлено исковое заявление к ООО «ДСК», ИНН 6926002165, о взыскании задолженности по договору № 6113/02-2023 от 15.02.2023 г. в сумме 15 482 550,80 руб., судебное заседание назначено на 19.03.2025 г.

16.18.2. Предъявлено исковое заявление к ИП Колесин Е.И, ИНН 272302010746, о взыскании задолженности по договору № 6766/01-2024 от 16.01.2024 г. в сумме 5 863 119,13 руб., судебное заседание назначено на 27.03.2025 г.

16.18.3. Предъявлено исковое заявление к ООО «ТЭКсвязьинжиниринг», ИНН 7736101593, о взыскании задолженности по договору № ТЭК/2022-0212 от 02.12.2022 г. в сумме 3 122 894,40 руб. Решение первой инстанции вынесено полностью в пользу ООО «УЦСБ», ответчиком подана апелляция, к рассмотрению еще не назначено. На контрагента подано много судебных дел, возможно банкротство, перспектива 50/50.

16.18.4. Предъявлено исковое заявление к ООО «РА-УЮТ», ИНН 9723092232, о взыскании задолженности по договору № 6180/04-2023 от 05.04.2023 г. в сумме 755 840,00 руб. Получен исполнительный лист. Судебным приставом-исполнителем вынесено постановление об окончании исполнительного производства в отношении контрагента в связи с невозможностью установить местонахождение должника, его имущества, будем подавать повторно исполнительный лист. В отношении должника со стороны ФНС было подано заявление о признании банкротом, дело прекращено, т.к. заявителем не предоставлены доказательства наличия у должника имущества, достаточного для осуществления расходов по делу о банкротстве.

16.18.5. Дело о банкротстве ООО «Интегра», ИНН 2722119175, о взыскании задолженности по договору № Б048-2021 от 04.03.2021 г., Б176-2021 от 04.03.2023 г. в сумме 87 500,00 руб. Требования ООО «УЦСБ» включены реестр кредиторов, банкротство еще не закончено, управляющий обжалует сделки должника.

16.18.6. Исковое заявление к ЗАО «Уралэнерго-союз», ИНН 6660097712, о взыскании задолженности по договору № 5457/12-2021 от 30.12.2021, сумма к взысканию 724 428,16 руб. Решение вынесено в пользу УЦСБ, получен исполнительный лист. В отношении должника возбуждено дело о банкротстве, требования включены реестр кредиторов, до 03.03.2025 открыто конкурсное производство, ждем отчет конкурсного управляющего, у должника есть имущество.

16.18.7. Исковое заявление к ООО «Энергостройсервис», ИНН 1652009826, о взыскании задолженности по договору № ЭСС2019/117 от 07.11.2019. Присвоено к взысканию 834 000,00 руб. Юр. лицо признано банкротом, требование ООО «УЦСБ» включено в реестр кредиторов. Дело о банкротстве продолжается, перспектива получения задолженности маловероятна.

16.18.8. Исковое заявление к ООО «ЭНРИМА-СИСТЕМС», ИНН 5906124484, о взыскании задолженности по договорам 1072-1 от 31.08.2018, 1156 от 31.08.20108, 1144-1 от 10.10.2018, 1219 от 15.08.2019, 1241 от 15.08.2019. Присвоено к взысканию 2 630 993,58 руб. Юр. лицо признано банкротом, требование ООО «УЦСБ» включено в реестр кредиторов. Дело о банкротстве продолжается, перспектива получения задолженности маловероятна.

6.18.9. Предъявлено исковое заявление к ООО «Управление поставок и комплектующих», ИНН 6670275354, о взыскании задолженности по договору № 1365 от 31.01.2018 в сумме 9 212 095,89 руб. Арбитражный суд исковые требования удовлетворил частично в общей сумме 9 041 639,28 руб. с продолжением начисления неустойки до момента надлежащей оплаты. Получен исполнительный лист и возбуждено исполнительное производство. Денежные средства не поступали. 13.03.2020 в отношении контрагента введена процедура банкротства, требования ООО «УЦСБ» включено в реестр требований кредиторов третьей очереди. Дело о банкротстве продолжается, перспектива получения задолженности маловероятна.

6.19. Информация о связанных сторонах.

Таблица 14. Информация о связанных сторонах

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Операции в течение периода
Пустарнаков Валерий Федорович	Учредитель, бенефициарный владелец ООО «УЦСБ», доля 75%	Долгосрочный процентный заём
Антипинский Андрей Сергеевич	Учредитель ООО «УЦСБ», доля 25%	Долгосрочный процентный заём
ООО «Газинформсервис» ИНН 7838017968	Учредитель Пустарнаков Валерий Федорович, доля 100%	Покупка и продажа товаров, работ, услуг

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Операции в течение периода
ИП Пустарнаков Валерий Федорович ИНН 780510213503		Операции отсутствуют
ООО «Спецстройинжиниринг» ИНН 3661085351	Учредитель Пустарнаков Валерий Федорович, доля 55%	Операции отсутствуют
ООО «ИЦ Региональные системы» ИНН 3445113340	Учредитель Пустарнаков Валерий Федорович, доля 100%	Продажа товаров, работ, услуг
ООО «ТСО» ИНН 7728356044	Учредитель Пустарнаков Валерий Федорович, доля 74%	Продажа товаров, работ, услуг
ООО «Лаборатория радиолокации и навигации» ИНН7805402989	Учредитель Пустарнаков Валерий Федорович, доля 100%	Продажа товаров, работ, услуг
ООО «Удостоверяющий центр ГАЗИНФОРМСЕРВИС» ИНН 7805544260	Учредитель Пустарнаков Валерий Федорович, доля 90%	Покупка и продажа товаров, работ, услуг
ООО «ЛАБКИИ» ИНН 7805761018	Учредитель Пустарнаков Валерий Федорович, доля 100%	Покупка и продажа товаров, работ, услуг
ООО «НПФ «ИСБ» ИНН 7017091200	Учредитель Пустарнаков Валерий Федорович, доля 100%	Продажа товаров, работ, услуг
ООО «Виртопс» ИНН 6685104552	Учредитель Антипинский Андрей Сергеевич, доля 100%	Предоставление % займа, покупка, продажа товаров, работ, услуг, услуги аренды
ООО «Гид приключений» ИНН 6673217110	Учредитель Антипинский Андрей Сергеевич, доля 100%	Покупка товаров, работ, услуг
ООО «АП Капитал» ИНН 6672358334	Учредители Пустарнаков Валерий Федорович доля 60%, Антипинский Андрей Сергеевич доля 40%	Покупка, продажа товаров, работ, услуг, услуги аренды
ООО «КИТ» ИНН 6674301774	Учредители Антипинский Андрей Сергеевич, доля 80%, Богданов Валентин Викторович, доля 20%	Покупка товаров, работ, услуг
ООО «КИТ Разработка» ИНН 9731061830	Учредители Антипинский Андрей Сергеевич, доля 80%, Богданов Валентин Викторович, доля 20%	Покупка товаров, работ, услуг
ООО «Датарк» ИНН 6685104520	Учредители Антипинский Андрей Сергеевич, доля 75%	Покупка, продажа товаров, работ, услуг, услуги аренды
ООО «Сайберлимфа» ИНН 7731331522	Учредитель Антипинский Андрей Сергеевич, доля 100%	Покупка, продажа товаров, работ, услуг
ООО «Русиб» ИНН 6671133627	Учредитель ООО «УЦСБ», доля 50%	Покупка, продажа товаров, работ, услуг
Богданов Валентин Викторович	Генеральный директор ООО «УЦСБ»	Вознаграждение генеральному директору

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Операции в течение периода
ООО «ТМК Интеграция» ИНН 6671178064	Бывший участник ООО «ТМК Интеграция», Богданов Валентин Викторович, доля 100%	Продажа товаров, работ, услуг
ООО "ФТ-СОФТ" ИНН 6670250825	Бывший участник ООО «УЦСБ» Антипинский А.С., доля 30%	Покупка товаров, оказание услуг

Антипинский Андрей Сергеевич был учредителем общества до 08.08.2024. На 31.12.2024 г. учредителем с долей 100% и бенефициарным владельцем общества является Пустарнаков Валерий Федорович.

Таблица 15. Операции между связанными сторонами:

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2024 г.			Данные за 2023 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2023г.
Антипинский А.С.	Долгосрочный заем,	385893,36	Согласно договору, 30.08.2030	-	-	Согласно договору, 31.12.2023	-
	Проценты по займу	6579,16	Согласно договору ежемесячно	-	3179,37	Согласно договору ежемесячно	-
Пустарнаков В.Ф.	Долгосрочный заем,	1543680,07	Согласно договору, 30.08.2030	1243680,07	-	Согласно договору, 31.12.2023	-
Пустарнаков В.Ф.	Проценты по займу	112246,88	Согласно договору ежемесячно	60117,41	8112,07	Согласно договору ежемесячно	-
ООО «Виртопс»	Оказание услуг, 62сч.	65,00	Согласно договору, 31.12.2024	-	65,00	Согласно договору, 31.12.2023	-
ООО «Виртопс»	Оказание услуг, 60сч.	22646,16	Согласно договору, 31.12.2024	-	32655,9	Согласно договору, 31.12.2023	1299,18

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2024 г.			Данные за 2023 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2023г.
ООО «Виртопс»	Услуги аренды, 76.07.1сч.	28169,52	Согласно договору, ежеквартально	28638,95	30910,86	Согласно договору, ежеквартально	53611,50
ООО «Виртопс»	Проценты по аренде, 76.07.5сч.	3892,34	Согласно договору, ежеквартально	1492,60	995,45	Согласно договору, ежеквартально	5109,54
ООО «Газинформсервис»	Краткосрочный заем	-	Согласно договору, 31.12.2024	-	-	Согласно договору, 31.12.2023	-
ООО «Газинформсервис»	Проценты по займу	-	Согласно договору ежемесячно	-	-	Согласно договору ежемесячно	-
ООО «Газинформсервис»	Оказание услуг, поставка товара, 62сч.	252609,46	Согласно договору, 31.12.2024	171154,69	159505,34	Согласно договору, 31.12.2023	83001,27
ООО «Газинформсервис»	Оказание услуг, поставка товара, 60сч.	154907,13	Согласно договору, 31.12.2024	21400,16	354876,98	Согласно договору, 31.12.2023	237701,88
ООО «КИТ»	Оказание услуг, поставка товара, 62сч.	18750,92	Согласно договору, 31.12.2024	2766,00	2012,76	Согласно договору, 31.12.2023	-
ООО «КИТ»	Оказание услуг, поставка, 76, 60сч.	244861,16	Согласно договору, 31.12.2024	207,99	159566,39	Согласно договору, 31.12.2023	112107,56
ОО «КИТ Разработка»	Оказание услуг, поставка товара, 62сч.	109,54	Согласно договору, 31.12.2024	-	-	Согласно договору, 31.12.2023	-
ОО «КИТ Разработка»	Оказание услуг, поставка товара, 60сч.	198225,69	Согласно договору, 31.12.2024	-	30974,66	Согласно договору, 31.12.2023	8563,92

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2024 г.			Данные за 2023 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2023г.
АП «Капитал»	Услуги аренды, 76.07.1сч.	38243,52	Согласно договору, ежеквартально	42854,28	37482,98	Согласно договору, ежеквартально	50843,43
АП «Капитал»	Проценты по аренде, 76.07.5сч.	4882,65	Согласно договору, ежеквартально	2520,27	2360,10	Согласно договору, ежеквартально	4962,17
ООО «Гид приключений»	Оказание услуг, 60сч.	87077,70	Согласно договору, 31.12.2024	2446,48	85229,61	Согласно договору, 31.12.2023	6885,77
ООО «Гид приключений»	Оказание услуг, 62сч.	-	Согласно договору, 31.12.2024	-	212,99	Согласно договору, 31.12.2023	-
ООО «Датарк»	Оказание услуг, поставка товара, 62сч.	17242,96	Согласно договору, 31.12.2024	4000,92	45121,23	Согласно договору, 31.12.2023	29311,71
ООО «Датарк»	Оказание услуг, поставка товара, 60сч.	197774,27	Согласно договору, 31.12.2024	86086,12	9737,89	Согласно договору, 31.12.2023	839,99
ООО «Датарк»	Услуги аренды, 76.07.1сч., 76.07.9	26397,89	Согласно договору, ежеквартально	9307,73	28278,22	Согласно договору, ежеквартально	28751,34
ООО «Датарк»	Проценты по аренде, 76.07.5сч.	2429,70	Согласно договору, ежеквартально	474,54	860,94	Согласно договору, ежеквартально	2742,91
ООО «Сайберлимфа»	Оказание услуг 62сч.	1008,91	Согласно договору, 31.12.2024	66,00	267,94	Согласно договору, 31.12.2023	-
ООО «Сайберлимфа»	Оказание услуг, 60сч	454186,21	Согласно договору, 31.01.2025	54851,79	550256,39	Согласно договору, 31.12.2023	123341,84

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2024 г.			Данные за 2023 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2023г.
ООО «Русиб»	Оказание услуг 62сч.	220,08	Согласно договору, 31.01.2025	103,90	4470,76	Согласно договору, 31.12.2023	789,91
ООО «Русиб»	Оказание услуг, 60сч.	52769,98	Согласно договору, 31.01.2025	51292,99	210620,67	Согласно договору, 31.12.2023	49258,20
ООО «ИЦ Региональные системы»	Оказание услуг 62сч.	25260,91	Согласно договору, 31.12.2024	421,07	11864,28	Согласно договору, 31.12.2023	-
ООО «ИЦ Региональные системы»	Оказание услуг 60 сч.	1950,00	Согласно договору, 31.12.2024	-	11864,28	Согласно договору, 31.12.2023	-
ООО «ТСО»	Оказание услуг 62сч.	-	Согласно договору, 31.12.2024	-	1975,84	Согласно договору, 31.12.2023	-
ООО «Лаборатория радиолокации и навигации»	Оказание услуг 62сч.	-	Согласно договору, 31.12.2024	-	2399,01	Согласно договору, 31.12.2023	2399,01
ООО «УЦ ГИС»	Оказание услуг 62сч.	5857,18	Согласно договору, 31.12.2024	1,78	53161,99	Согласно договору, 31.12.2023	11,58
ООО «УЦ ГИС»	поставка товара, 60сч.	4844,87	Согласно договору, 31.12.2024	-	19717,97	Согласно договору, 31.12.2023	2258,98
ООО «ЛАБКИИ»	Оказание услуг 62сч.	498501,81	Согласно договору, 31.12.2024	3251,93	492143,86	Согласно договору, 31.12.2023	183144,43
ООО «ЛАБКИИ»	Оказание услуг 60 сч.	3705223,00	Согласно договору, 31.01.2025	961887,45	3139180,35	Согласно договору, 31.12.2023	1163016,28

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2024 г.			Данные за 2023 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2023г.
ООО «НПФ «ИСБ»	Оказание услуг 62сч.	17691,72	Согласно договору, 31.01.2025	12700,31	10123,56	Согласно договору, 31.12.2023	-
ООО «ТМК Интеграция»	Оказание услуг 62сч.	-	Согласно договору, 31.12.2024	-	135086,89	Согласно договору, 31.12.2023	-
ООО «ТМК Интеграция»	Оказание услуг 60сч.	3549,39	Согласно договору, 31.12.2024	-	-	-	-
ООО «ФТ-СОФТ»	Оказание услуг 60сч.	51041,31	Согласно договору, 31.12.2024	-	-	-	-

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.
Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.
Иных операций с Богдановым В.В., кроме указанных в п. 6.20 не было.

6.20. Вознаграждения руководящим сотрудникам.

Вознаграждение состоит из постоянной и переменной частей. Последняя зависит от показателей эффективности работы исполнительного органа. Вознаграждение генеральному директору, выплаченное в 2024 г., составило: 2 652,14 тыс. руб., из них оклад: 1 177,67 тыс. руб.; оплата отпуска: 27,96 тыс. руб.; надбавка за работу со сведениями, составляющими гос. тайну – 117,76 тыс. руб.; районный коэффициент – 342,28 тыс. руб. Начисленная на нее сумма страховых взносов – 742,38 тыс. руб.; НДФЛ – 352,63 тыс. руб.

6.21. Прекращаемая деятельность

События и информация по прекращаемой деятельности на отчетную дату отсутствуют.

6.22. Реорганизация

Реорганизация в отчетном периоде не осуществлялась.

6.23. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

6.24. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

В отчетном периоде чистая прибыль увеличилась на 47,5% по сравнению с прошлым годом. Это связано с ростом выручки на 40%, увеличением прочих доходов. В 2024 г. чистая прибыль, полученная по итогам 2021-2022 гг. в сумме 1743573,4 тыс. руб., была распределена на выплату дивидендов учредителей. За счет этого уменьшилась стоимость чистых активов на 34,2%. Чистая прибыль, полученная по итогам 2024 г., осталась в распоряжении организации.

Генеральный директор _____ Богданов В.В.

20.03.2025 г.