

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Юзтех»
ЗА 2024 ГОД**

1. Сведения об организации

1.1. Сокращенное наименование: ООО «Юзтех»

1.2. Юридический адрес: 15114, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Замоскворечье, ул. Кожевническая, дом 10, строение 1, этаж 7, помещение 10

1.3. Дата государственной регистрации: 06.12.2006 г.

1.4. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составляет: 188 человек

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств: в 2024 году не имело

1.6. Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.

Участниками являются:

КОРЯКИН АЛЕКСАНДР БОРИСОВИЧ - размер доли 10%;

ФРОЛОВ ВИКТОР МИХАЙЛОВИЧ – размер доли 2%;

Доля в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью, принадлежащей обществу – размер доли 88%.

1.7. Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации:

- исполнительным органом является

до 24.12.2024 генеральный директор Кузнецов Максим Андреевич, назначенный протоколом общего собрания учредителей №4 от 04.03.2015 г., и Протоколом о продлении полномочий № 6/н от 01.03.2022 г.

с 25.12.2024 г. генеральный директор Корякин Александр Борисович, назначенный протоколом общего собрания учредителей № 6/н от 18.12.2024 г.

1.8. Основные виды деятельности: Основным видом деятельности компании является разработка компьютерного программного обеспечения, консультационные услуги в данной области и другие сопутствующие услуги.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Информация об учетной политике

Учетная политика утверждена приказом «Об учетной политике» № 01/2024-БУ от 31 декабря 2023 года

Существенные элементы учетной политики:

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Порядок признания выручки 2024 год

Выручкой Организации являются (п. п. 4, 5 ПБУ 9/99) поступления за выполненные работы, поступления за оказанные услуги.

Выручка в бухгалтерском учете признается при выполнении условий, установленных п. 12 ПБУ 9/99. Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из этих условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка (абз. 7 п. 12 ПБУ 9/99). Организация признает в бухгалтерском учете выручку от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления по мере готовности, услуги (п. 13 ПБУ 9/99).

3. Информация о структуре доходов и расходов по обычным видам деятельности, о прочих доходах и прочих расходах организации

3.1. Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности

Вид дохода (выручка без НДС)	2024 год, тыс. руб.	2023 год, тыс. руб.
Казначейское сопровождение	1 953,00	
Компенсация за зп проект	3 019,00	1 178,00
Разработка ПО (ОКВЭД 72.2)	10 296,00	
Разработки компьютерного программного обеспечения и деятельность в области информационных технологий	1 397 710,00	944 497,00

В 2024 году не было выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

3.2. Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности

Вид расхода	2024 год, тыс. руб.	2023 год, тыс. руб.
Себестоимость оказанных услуг	1 205 085,00	768 786,00
Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения	106 472,00	23 757,00

3.3. Информация о структуре прочих доходов

Вид прочих доходов	2024 год, тыс. руб.	2023 год, тыс. руб.
Бонусы з/п проект	348,92	---
Отчисления в оценочные резервы	21 026,2	50 274,85
Проценты к получению (уплате)	23 890,0	3 056,00
Прочие внереализационные доходы (расходы)	191,00	1,4
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	25,10	---
Курсовые разницы	---	0,37

3.4. Информация о структуре прочих расходов

Вид прочих расходов	2024 год, тыс. руб.	2023 год, тыс. руб.
Курсовые разницы	---	1,55
Отчисления в оценочные резервы	26 819,46	52 030,34
Покупка билетов	94,2	104,00
Прочие внереализационные доходы (расходы)	583,00	15 249,9
Расходы на услуги банков	395,64	152,94
Отчисления в оценочные резервы	26 819,46	---
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	0,69	---
Проценты к получению (уплате)	304,74	---
Благотворительное пожертвование	5 500,00	---
Списание НМА не прошедших испытания	71 106,26	---
Прочие внереализационные расходы не принимаемые НУ	73,83	---

4. ПБУ 18/02, налог на прибыль

Общество освобождено от уплаты налога на прибыль, так как является участником проекта по созданию и обеспечению функционирования Инновационного научно-технического центра МГУ «Воробьевы горы» Федеральный закон от 29.07.2017 г. № 2016-ФЗ.

5. Займы и кредиты

5.1. Займы и кредиты полученные

В Организации на 31 декабря 2024 года займы и кредиты, полученные от других организаций и физических лиц отсутствуют.

5.2. Займы выданные:

В Организации на 31 декабря 2024 года займы и кредиты, выданные на общую сумму 81 308,74 тыс. руб. Договора займа являются краткосрочным.

6. Долгосрочные активы к продаже (ДАП)

У организации нет долгосрочных активов к продаже.

7. Информация о прекращаемой деятельности

Сведений о прекращаемой деятельности нет.

8. Операции, проведенные со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Вид операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сумма оборота с НДС за 2024 год, тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2024 (с НДС), + дебет; - кредит, тыс. руб.
1. Дочерние общества (в данной группе раскрыта информация по операциям с дочерними обществами, в которых организация владеет непосредственно или через другие организации более чем 50% общего количества голосов)				
ООО "Юзтех Профешнл"	займ	Предоставленные займы	230 000,00	42 784, 52
ООО «Юзтех Интеграция»	займ	Предоставленные займы	==	6 747,00

Ст. 105.1 НК РФ С учетом пункта 1 настоящей статьи в целях настоящего Кодекса взаимозависимыми лицами признаются: организации, в которых полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет одно и то же лицо.

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2024 составляет 7 548,72 тыс. руб.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек нет.

9. Сведения о вознаграждении основному управленческому персоналу

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу, в 2024 году составило 234009,25 тыс. руб.

К основному управленческому персоналу в организации относятся: генеральный директор, заместители генерального директора, финансовый директор, бизнес-ассистент, исполнительный директор, директор по маркетингу, финансовый менеджер, технический директор, финансовый контролер.

10. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, произошедших в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год, способных существенно повлиять на финансовое состояние организации нет.

11. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Условных обязательств и условных активов хозяйственной деятельности у организации нет.

Отсутствуют:

- на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды, и исход, по которым организация оценивает, как неблагоприятный;
- неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет, исход, по которым организация оценивает, как неблагоприятный;
- выданные на отчетную дату гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили и вероятность уменьшения экономических выгод, по которым оценивается как высокая.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

На основании оценки, выполненной руководством в отношении способности организации продолжать непрерывно свою деятельность сообщаем, что у организации отсутствует какая-либо неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в её способности продолжать непрерывно свою деятельность. Организация не имеет намерения или потребности в ликвидации, в прекращении уставной деятельности в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным. Санкционная политика иностранных государств против России не оказала

негативного влияния на возможность организации осуществлять свою деятельность в будущем.

13. Информация по учету запасов.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов на 31.12.2024 составили 5 637,01 тыс. руб.

14. Прочая информация

14.1. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет.

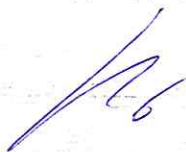
14.2. Продажа доли в уставном капитале Общества.

В 2024 году Обществом была выкуплена доля у учредителя Щетининой А.В. по стоимости 311 190,00 тыс. руб. на 31.12.2024 г. кредиторская задолженность перед Щетининой А.В. составляет 191 190,00 тыс. руб.

14.3. Выплаты дивидендов

В 2024 году не распределялись и выплачивались дивиденды.

Генеральный директор
18 марта 2025 г.



Корякин А.Б.