ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024год

ООО «САТЕЛ»

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «САТЕЛ» за 2023 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственостью «САТЕЛ»;

Сокращенное наименование: ООО «САТЕЛ»;

Наименование на иностранном языке: LLC SATEL

Юридический адрес: Российская Федерация, 129110, г.Москва, ул. Щепкина,д.58. стр. 3, эт.3, пом. IV, ком 1

ИНН: 7731232881 КПП: 770201001

Почтовый адрес Общества: 105082, г. Москва, Балакиревский переулок, дом 21

Контактная информация:

Тел.: + 7 (495) 785-88-77

Адрес электронной почты: office@satel.org

Адрес страницы в сети Интернет – satel.org

Общество имеет следующие структурные подразделения:

1.ОП в г. Санкт-Петербург КПП 784245001 ОКТМО 40305000. Дата регистрации:11.04.2024
Адрес ОП в С-П: 190005, ул. Набережная Обводного канала д. 141 ЛБ(осн)

Регистрация Общества:

ООО «САТЕЛ» было зарегистрировано 05.03.1996г в Московской регистрационной палате, свидетельство № 001.052.807. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 30.01.2003 за основным государственным регистрационным номером 1037700099194.

Общество подлежит обязательному аудиту на основании критериев, указанных в ст.5 Федерального закона от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

В отчетном периоде аудитором Общества является аудиторская компания «СОДРУЖЕСТВО ПАРТНЕРОВ» юр. адрес: 109004, г. Москва, ул. Николоямская, д. 40, стр. 1, эт.7, пом.I,ком.12.

Численность персонала на 31.12.2023 года составила 123 чел., на 31.12.2024 –153чел.

Основным видом деятельности Общества в 2024 году в соответствии с Уставом является

ОКВЭД 62.01 – Разработка компьютерного программного обеспечения.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

Лицензия центра по лицензированию, сертификации и защите государственной тайны ФСБ России № 17605н на осуществление работ, услуг в области шифрования информации, технического обслуживания шифровальных средств. Срок действия - бессрочно.

Лицензия Центра по лицензированию, сертификации и защите государственной тайны на Разработка, производство, распространение шифровальных (криптографических) средств № ЛСЗ0011870 14446Н с 09.07.2015- бессрочно

Лицензия Центра по лицензированию, сертификации и защите государственной тайны на Разработка, производство, распространение шифровальных (криптографических) средств № ЛСЗ0012329 14847Н с 19.01.2016 – бессрочно

Лицензия Центра по лицензированию, сертификации и защите государственной тайны ФСБ России на Разработка, производство, распространение шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем № ЛСЗ0018049 18144Н с 24.11.2020 – бессрочно

Лицензия Федеральной службы по техническому и экспортном контролю на Разработку и производство средств защиты конфиденциальной информации № КИ 0323 016236 от 13.10.2015, рег номер 1466-бессрочно

Лицензия Главного управления МЧС России по г. Москве на Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений № 77-06-2015-005547 от 02.04.2021-бессрочно

Лицензия Федеральной службы по техническому и экспортном контролю на осуществление деятельности по технической защите конфиденциальной информации, № Л024-00107-00/00583038 рег.номер 2728 от 13.10.2015 ,переоформлена на основе приказа ФСТЭК России от 06.02.2020, срок действия – бессрочно.

Лицензия Роскосмос № 1921К от 07.02.2020 на осуществление работ(услуг), связанных с космической деятельностью и космической техникой. Срок действия – бессрочно.

Лицензия Министерства культуры РФ № МКРФ 04357 от 22.06.2017 на осуществление деятельности по сохранению объектов культурного наследия. Срок действия – бессрочно.

Лицензия УФСБ России по г.Москве и Московской области проведение работ, связанных с гостайной № ГТ 0135073 рег номер 39071 от 03.10.2023 - по 03.10.2028

ООО «САТЕЛ» является членом Ассоциации СРО «Объединение генеральных подрядчиков в строительстве», зарегистрированное под № 686 16.10.09 г.

ООО «САТЕЛ» является членом Ассоциации СРО «Объединение градостроительного планировании и проектирования », зарегистрированное под № 316 31.12.09 г

ООО «САТЕЛ» является членом Ассоциации СРО «Объединение изыскателей Геоиндустрия»», зарегистрированное под № 116 15.04.16 г

Бенефициарным владельцем ООО «САТЕЛ» на 31.12.2022 является Айнетдинов Артур Раисович . Доля в УК составляет- 91,8%.

По состоянию на 01.01.2025 ООО «САТЕЛ» является учредителем следующих организаций:

1. ЛИНСИС ООО - доля 50%
2. РБС ООО – доля 49%
3. СТЛ - ИНТЕГРАЦИЯ ООО – 50%

Уставный капитал общества по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 30 000 тыс. руб.

Органами управления общества в соответствии с Уставом общества является:

1. Общее собрание участников
2. Президент
3. Генеральный директор

Исполнительный орган Общества, действующий на основании устава, на 31.12.24 - Генеральный директор ООО «САТЕЛ» Жихарев Александр Алексеевич

- приступивший к обязанностям 8 июня 2024 года на основании решения №03/24 от 18.04.2024 внеочередного собрания участников общества, приказ №19 от 03.06.2024

Главный бухгалтер Общества - Ермакова Татьяна Евгеньевна, приказ №20 от 14.09.2020.

Бухгалтерский учет осуществляется структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Форма учета, автоматизированная с применением программы «*1С: Предприятие 8.3*»

Применяются формы бухгалтерских регистров, предусмотренные программой 1С в связи с автоматизированным способом учета.

Применяются унифицированные формы первичных документов и разработанные Обществом самостоятельно.

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует. Реорганизация общества не проводилась.

Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение дохода в отчетном и последующих периодах.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена по законодательству РФ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024 год включает в себя данные о фактах хозяйственной жизни, имевших место в 2024 году. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Сведения об учетной политике

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с Гражданским Кодексом РФ, Налоговым Кодексом РФ, Федеральным Законом Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н (в действующей редакции) и Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ № 1-24), утвержденными Минфином РФ, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

При формирование учетной политики организация исходит из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008. В течение отчетного периода учетная политика не менялась.

Учетная политика Общества на 2024 год утверждена Приказом № 08-12/2023 от 29.12.2023 г.

В Учетную политику на 2025 год внесены изменения, обусловленные вступлением в силу с 01.01.2025г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Указанные стандарты внесут несущественные изменения в действующие правила бухгалтерского учета, структуру активов и обязательств Общества.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета и налогового учета – совокупность способов ведения организацией бухгалтерского учета и выбранная организацией (налогоплательщиком) совокупность допускаемых Законодательством Российской Федерации способов (методов) определения доходов и (или) расходов, их признания, оценки и распределения. Общество формирует учетную политику, исходя из своей структуры, отраслевой принадлежности и других особенностей деятельности.

С 2024 г организация применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

В отчетности в связи с переходом с 01.01.2024г. на ФСБУ14/2022 данные отчетного периода за 2024 год скорректированы следующим образом:

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	847 112	12 878 266	13 725 378
Отложенные налоговые активы	1180	56 287 446	2 623 161	58 910 607
Итого по разделу I	**1100**	**104 023 778**	**15 501 427**	**119 525 204**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	157 167 879	(12 997 035)	144 170 844
Итого по разделу II	**1200**	**3 601 265 576**	**(12 997 035)**	**3 588 268 541**
БАЛАНС	**1600**	**3 705 289 354**	**2 504 392**	**3 707 793 746**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 284 298 950	(95 015)	1 284 203 935
Итого по разделу III	**1300**	**1 314 298 950**	**(95 015)**	**1 314 203 935**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	66 587 598	2 599 407	69 187 005
Итого по разделу IV	**1400**	**84 139 064**	**2 599 407**	**86 738 471**
БАЛАНС	**1700**	**3 926 867 256**	**2 504 392**	**3 929 371 648**

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 г в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022 организация не пересчитывала сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. Была проведена единовременная корректировка балансовой стоимости НМА на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022.

Переведено в состав НМА со счета 97 Расходы будущих периодов активов на сумму 12 997 034,82руб, что отражено проводкой Дт 04 Кт 97.

В связи с установлением лимита при отнесении активов к НМА , было списано НМА, не соответствующих лимиту , на сумму 140 050 руб, что отражено проводкой Дт 84 Кт 04 и списано вложений в НМА на сумму 20 000руб, что отражено проводкой Дт 84 Кт 08. Списана начисленная амортизация по НМА , не соответствующим лимиту, в сумме 41 281,03 руб.

В результате корректировок произошло изменение чистой прибыли в сумме 95 015 руб

Других существенных изменений в учетной политике на 2024 год не предусмотрено.

Информация о фактах отступления от установленных правил бухгалтерского учета

Отступления от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный год допущено не было.

Существенность ошибки

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на финансовый результат не менее чем на 10% Корректировка данных финансовой отчетности за 2022 и 2023 г не проводилась.

Раскрытие основных статей баланса

Основные средства и капитальные вложения

В соответствии ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за

плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).
Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 тыс.руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Общество не создает резерв на ремонт ОС.

Амортизация объектов ОС осуществляется линейным способом.

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта, с учетом Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» и Общероссийским классификатором основных фондов ОК 013-94, утвержденным постановлением Госстандарта РФ от 26 декабря 1994 г. № 359Переоценка основных средств не производится.

Ежегодно согласно ФСБУ 6/2020 решением руководства определяется ликвидационная стоимость основных средств, порядок определения ликвидационной стоимости отражается в приказе.

Общество не создает резерв на ремонт ОС. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным методом.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п. 4ФСБУ 6/2020 «Основные средства», стоимостью не более **100 000** руб. за единицу, а также книги и другие подобные издания принимаются к учету в составе МПЗ и списываются на затраты на производство по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

В бухгалтерской отчетности основные средства и нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.
Амортизационная премия не применяется.
Инвестиционный вычет не применяется.
Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2024 года составляет 135 949 тыс. руб.
Сумма начисленной накопленной амортизации за отчетный год – 68 501 тыс. руб.

В 2024 г было продано два автомобиля , стоящих на балансе организации .

Недвижимого имущества на балансе нет. Земли на балансе нет.

На отчетную дату основные средства и капитальные вложения проверяются на их обесценение.

При проверке объектов основных средств и капитальных вложений на обесценение на 31.12.2024 г. не установлено внешних и внутренних признаков снижения их балансовой стоимости по сравнению с возмещаемой стоимостью, рассчитываемой в соответствии с МСФО 36 «Обесценение активов».

Права пользования активами

Имущество, полученное по договорам аренды, к которым применяется ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», Общество учитывает в составе основных средств по строке 1150 «полученное в пользование имущество, признанное в качестве права пользования активом (ППА).

Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает:

а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде;

б) арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;

в) затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;

г) величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды. Амортизация объектов основных средств, учитываемых в составе ППА, начисляется линейным способом.

Для принятия на учет ППА, принимая во внимание отсутствие сопоставимых кредитов, применена ставка дисконтирования в размере 8,0% (значение ключевой ставки ЦБ РФ на дату 09.01.2023 г. в размере 8,5%, уменьшенной на 0,5 процентных пункта).

На балансе Общества отражены ППА по следующим объектам аренды:

Арендуемое имущество	Договор аренды	Арендодатель	Отчетная дата	Период пользования ППА (мес.)	Ставка дисконтирования	Сумма ППА на отчетную дату, тыс.руб.
Помещение по адресу 105082, г.Москва, Переведеновский переулок, д.13, стр.5	Дог. №844/1/5-С от 20.02.2023 доп. согл. №1 от 20.01.24/ до 20.11.25	БИЗНЕС ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО	31.12.2023	11	16	10 688
Аренда складских помещений по адресу: г.Железнодорожный (Балашиха), ул. Гидрогородок, вл. 13, стр. 1, лит С	03/2024 от 01.06.2024 до 30.04.2025	ООО ПО "Тризор"	31.12.2024	7	16	2 089
Аренда открытой площадки по адресу: г.Железнодорожный (Балашиха), ул. Гидрогородок, вл. 13, стр. 1, лит П	09/2024-П от 01.11.2024 г. по 30.09.2025	ООО ПО "Тризор"	31.12.2024	2	22	170
Аренда помещения по адресу :105082, г.Москва, Балакиревский переулок, д.21	дог. 119/2024-А от 30.09.2024 по 31.07.2026	РЕНТКОМ ООО	31.12.2024	3	18	12 492
Помещение по адресу 105082, г.Москва, Переведеновский переулок, д.13, стр.22	114/2024-А от 30.09.2024	РЕНТКОМ ООО	31.12.2024	3	18	11 032
Аренда помещения по адресу :191015, Санкт-Петербург г, Шпалерная ул, дом № 51, литера А, помещение 2-Н	1-12/408 от 01.07.2024 по 31.05.2025	САТЕЛ - СПБ ООО	31.12.2024	6	16	545
Аренда помещения по адресу: 129110, г.Москва, ул. Щепкина, д.58. стр. 3, эт.3, помещ IV, ком 1	05/24 от 30.05.2024 по 30.04.2025	САТЕЛ ТВК ООО	31.12.2024	6	8,5	51
Аренда офиса : г. Санкт-Петербург, ул. Набережная Обводного канала, д.141, лит. Б	№ 0-141-2024 от 01.03.2024г до 01.12.2025	ИП Бунеева Раиса Федоровна	31.12.2024	10	16	5 343

Аренда помещения по адресу: Москва, ул. Фридриха Энгельса, д. 46, стр. 1, /до 31.08.25	414924 от 26.09.2024 г до 31.08.2025	ТОРГОВЫЙ ДОМ АВИКОН АО	31.12.2024	3	21	5 876
Аренда ЦОД	СЛ15415\2024 от 23.08.24 по 23.07.2025	АТОМДАТА АО	31.12.2024	3	21	3 888

ППА по предметам аренды, не предусматривающим выкуп, на 31.12.2024 г. составили 52 174 тыс. руб.

Арендные обязательства по предметам аренды, не предусматривающим выкуп, на 31.12.2024 года составили 55 505 тыс. руб. в том числе:

- долгосрочные обязательства 23 855 тыс. руб.

- краткосрочные обязательства 31 650 тыс. руб.

Начисленная амортизация на конец отчетного периода составила сумму 80 040 тыс. руб.

Процентные расходы за отчетный период составили сумму 4 727 тыс. руб. В форме «Отчет о финансовых результатах» сумма показана в составе процентов к уплате.

Сумма денежных средств, уплаченных за отчетный период по арендным обязательствам, составила 39300 тыс. руб. В форме «Отчет о движении денежных средств» за 2023 год сумма показана в разделе «Денежные потоки от финансовых операций» по строке 4329 «Прочие платежи».

Переменные платежи, которые зависят от расходов на коммунальные платежи, не учитываются при расчете ППА.

1. Расходы по переменным платежам составили:

Объект аренды	Сумма расходов, не включенная в стоимость ППА, тыс.руб.
Помещение по адресу 105082, г.Москва, Переведеновский переулок, д.13, стр.22 , Балакиревский пер . д.21	2733
Помещение . г. Санкт-Петербург, ул. Набережная Обводного канала, д.141, лит. Б	137
Помещение: Москва, ул. Фридриха Энгельса, д. 46, стр. 1, /до 31.08.25	239

2. Затраты, связанных с произведением улучшения ППА не было.
3. Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных не было.

Запасы

Операции по заготовлению и приобретению материальных ценностей отражаются в бухгалтерском учете без использования счетов «Заготовление и приобретение материалов» и «Отклонение в стоимости материалов».

Стоимость материальных запасов, списываемых в производство, определяется по методу ФИФО.

Обществом в 2024 г.был восстановлен резерв под обесценение в сумме 9 164 тыс.руб. в связи с реализацией данных запасов . На 31.12.2024 г. резерв под обесценение не создавался в связи с отсутствием фактов их обесценения. Стоимость резерва на 31.12.2024 составила 4 899 тыс.руб.

В 2024 году у Общества сформированы запасы на общую сумму 814 189 тыс. руб., в том числе:

Материалы – 53 646 тыс. руб., Товары – 485 515 тыс. руб., незавершенное производство – 254 116 тыс. руб., коммерческие расходы – 1 531 тыс. руб., готовая продукция – 19 381 тыс. руб

Дебиторская задолженность по авансам, которые в 2024г. переквалифицированы в статью Запасы, отражены в соответствии с учетной политикой Общества по стр.1260 «Прочие оборотные активы» в сумме 57 746 тыс.руб.

Дебиторская задолженность по авансам, при приобретении основных средств , в 2024г., отражены в соответствии с учетной политикой Общества по стр.1190 «Прочие внеоборотные активы» в сумме 973 тыс.руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты

В течение 2024 года организация осуществляла как наличные, так и безналичные расчеты через расчетные счета, открытые в кредитных организациях.

Наименование показателя	Остаток денежных средств на 01.01.2023, тыс. руб.	Поступило за период, тыс. руб.	Выбыло за период, тыс. руб.	Остаток денежных средств на 31.12.2024, тыс. руб.
Касса	146	1 200	1 258	88
Р/с в рублях	510 918	17 271 496	16 746 985	1 035 429
Валютные счета	255 965	3 341 660	3 434 533	163 092
Итого:	**767 029**	**20 614 356**	**20 182 776**	**1 198 609**

Для целей составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств состав денежных средств.

Резервы по сомнительным долгам

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода составила 79 157 тыс. руб.

Контрагенты	ИНН	Сумма , тыс руб
UZINFOCOM ООО	204118319	4 043
АНТТЕК ООО	7701380579	7 606
АО ЮНИКРЕДИТ БАНК	7710030411	57
АРТРЕСУРС ООО	2311263373	51
ВЕРСО-МОНОЛИТ ООО	8601015373	18 305
ДЖЕНСЕР-ФИНАНС ООО	7715356505	60
МЕГАФОН ПАО	7812014560	545
Спецстройсервис ФГУП	7706044549	21 912
ТРАНСМОСТ АО	7809016494	2 733
Итого		**55 312**

Финансовые вложения

Информация о структуре и движении финансовых вложений, а также по срокам обращения (краткосрочные/долгосрочные), ином использовании финансовых вложений отражена в разделе 3 «Финансовые вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г. По состоянию на 31.12.2024 сумма долгосрочных финансовых вложений составила всего 50 445 тыс.руб. в виде доли в уставном капитале организаций :

Получатель фин.вложений (наименование, ИНН) (сч. 58.01)	Договор основания №	Вид вложения (займ, взнос в УК, депозит и пр.)	Сумма, в валюте, тыс.	Валюта фин.вложения
ООО "ЛИНСИС"	Дог купли прожади доли 77 А Д 7708041 от 20.12.2024	*взнос в уставной капитал*	40 320,00	руб.
СТЛ - ИНТЕГРАЦИЯ ООО 9702070132	Протокол об учреждении 1-24 от 02.09.2024	*взнос в уставной капитал*	125,00	руб.
ООО "РБС"		*взнос в уставной капитал*	10 000,00	руб.

Сумма краткосрочных вложений составила 1 860 тыс. руб.

Получатель фин.вложений (наименование, ИНН) (сч. 58.03)	Договор основания №	Вид вложения (займ, взнос в УК, депозит и пр.)	Сумма, в валюте, тыс.	Валюта фин.вложения	% ставка (по займам, депозитам)	Дата образования	Дата погашения	Остаток задолженности на 01.01.2025, тыс.руб.
Мосин Евгений Игоревич, 505500430565	СЛ-2022/3-16 от 16.11.2022	*займ*	1 500,00	руб.	2/3 ключ ставки на момент закл дог	16.11.2022	31.12.2025	1 500,00
М13 ТЕЛЕКОМ ООО, 7726471764	СЛ-2023/3-04 от 23.06.2023	*займ*	160,00	руб.	8	23.06.2023	31.03.2024	160,00
БИАЙ ЛАБС ООО	СЛ-2024/3-02 от 17.06.2024	*займ*	200,00	руб.	16	17.06.2024	16.06.2025	200,00

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Кредиты и займы

В 2024 году ООО «САТЕЛ» погасило все займы, числящиеся по состоянию на 01.01.2024 в сумме 80 000 тыс. руб. По состоянию на 01.01.2025г задолженность по займам отсутствует.

Заемщик	Займодавец, ИНН (сч. 66, 67)	Договор займа №	Вид продукта (Займ)	Сумма займа по договору, в валюте, тыс.	Валюта займа	% ставка	Дата выдачи	Дата погашения	Остаток задолженности на 01.01.2025, тыс.руб.
Сател	ЗИАКС ООО	Дог.займа №2023/3-02 от 18.12.2023	займ	20 000	руб.	15%	18.12.2023	31.01.2024	0
Сател	САТЕЛ ПРО ООО	ПР-2023/3-05 от 14.12.2023	займ	30 000	руб.	15%	14.12.2023	02.02.2024	0
Сател	САТЕЛ ТВК ООО	СЛ-2023/3-06 от 22.12.2023	займ	30 000	руб.	16%	22.12.2023	31.01.2024	0
			ИТОГО:	80 000				ИТОГО:	0

Прочие оборотные активы

В составе Прочих оборотных активов в размере 157 168 тыс.руб. на 31.12.2023 г. отражены:

-расходы будущих периодов в сумме 16 999 тыс.руб.

-дебиторская задолженность в сумме 140 161 тыс.руб. по авансам, выданным поставщикам и подрядчикам, которая в 2024 г. переквалифицируется в статью Запасы.

Прочие обязательства (стр.1450,1550 Баланса)

Наименование показателя	**Сальдо на 31.12.2024**	Основание
Прочие долгосрочные обязательства стр 1450	23 855	Стоимость обязательств по праву пользования предметом аренды в соотв. с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» за период с 01.01.2026 г. по 31.07.2026 г.
Прочие краткосрочные обязательства стр. 1550	31 650	Стоимость обязательств по праву пользования предметом аренды в соотв. с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г.

Товарообменные (бартерные) операции

В 2023, 2024 году реализации товаров, работу, услуг Общества на условиях товарообмена (бартера) не осуществлялась.

Условные факты хозяйственной деятельности

Общество выступает ответчиком по делу о взыскании с ООО «САТЕЛ» в пользу СФР и истцом в отношении организаций, находящихся в стадии банкротства и включены в реестр кредиторов:

п/п	Номер дела, Судья	Истец	Ответчик	Предмет спора	Первая Инстанция	Апелляционная Инстанция
1.	А40-232163/22-176-1879	СФР	ООО «САТЕЛ»	О взыскании 8.530.601,68 руб.	03.03.2025 в 14.00	
3.	А75-15136/2020 Арбитражный суд Ханты-Мансийского АО Югры	ООО «САТЕЛ»	ООО «Версо-Монолит»	О включении в реестр требования в размере 18.872.345,26 руб.	Требования включены в реестр	Срок конкурсного производства – до 06.03.2025
4.	А40-54005/2019 (шифр судьи 36-59Б) Усачева Е.В.	ООО «САТЕЛ»	АО Эктив Телеком	О включении требований в реестр кредиторов в размере 4.889.534,45 руб.	Требования включены в реестр	Срок конкурсного производства – до 27.05.2025
5.	А40-55389/2018 (шифр 174-79) Луговик Е.В.	ООО «САТЕЛ»	ООО «ДЖЕНСЕР-ФИНАНС»	О включении требований в реестр кредиторов в размере 120.000 руб.	Требования включены в реестр	Срок конкурсного производства – до 09.03.2025

По мнению руководства Общества, результаты судебных процессов не могут оказать существенного негативного влияния на финансовое положение или результаты деятельности Общества.

Основные показатели деятельности организации

Наименование	2023	2024
Выручка всего	4 890 190,30	6 132 492,33
в том числе Дистрибьюция ТКО	2 239 497,20	3 092 784,64
Работы по проектированию, монтажу, пуско-наладке телекоммуникационного оборудования	1 782 138,27	2 510 083,7
ПО/Лицензии	599 489,05	434 553,97
Прочие сопутствующие работы и услуги	269 065,79	95 070,02
	0,00	0,00
Себестоимость всего	3 663 418,69	4 239 400,06
в том числе	0,00	0,00
стоимость покупных товаров и лицензий	2 182 041,16	2 489 652,33
материальные расходы на производство работ	1 481 377,53	1749 747,73
Валовая прибыль	1 226 771,61	1 893 092,28
Коммерческие расходы	29 445,27	47 843,70
в том числе	0,00	0,00
предпродажная подготовка товара (испытания,тестирование, упаковка)	1 769,40	1 245,50
Реклама ненормируемая	0,00	0,00
Доставка товара Клиенту	17 421,18	16 409,28
Хранение	928,40	0,00
Тендерные процедуры	676,85	1 587,37
аренда складских помещений	2 081,58	5 073,69
доставка до нашего склада	0,00	18 402,77
прочие	6 567,86	5 125,09
	0,00	0,00
Управленческие (общехозяйственные)	497 810,15	829 808,02
в том числе существенные	0,00	0,00
Амортизация ОС и НМА	10 355,03	17 419,52
ФОТ и страховые взносы	317 315,32	429 258,16
Командировки	3 490,12	1 614,35
Аренда	21 902,59	45 983,07
Ремонт офиса	14 531,66	48 964,43
Консультационные услуги	6 827,45	25 814,70
Резерв на оплату отпусков	25 832,74	46 616,17
МБП	14 487,09	78 475,74
Прочие	83 068,15	135 661,88
Прибыль(убыток) от продаж	699 516,20	1 015 440,56
Проценты к получению	22 726,58	64 792,24
Проценты к уплате	4 775,09	5 793,15
Доходы от участия в других организациях	0,00	4,35
Прочие доходы	101 398,30	111 466,89
Доходы от реализации прав требования	3 000,00	0,00
Корректировка реализации прошлых лет по соглашению сторон	353,00	1 478,70

Курсовые разницы	86 908,84	49 588,46
Реализация прочего имущества (без НДС)	4 394,08	0,00
Реализация основных средств (без НДС)	138,33	1 833,33
Резерв по сомнительным долгам	1 313,97	48038,31
Списание задолженности	1 089,82	45,04
Штрафы, пени , неустойки по расчетам с контрагентами	460,00	625,98
Премии/бонусы, полученные	2 897,83	4 465,18
Прочие доходы/расходы	842,43	5 391,88
	0,00	0,00
Прочие расходы	118 028,97	131 847,91
Доходы/расходы , связанные с продажей/покупкой валюты	1 366,19	0,00
Корректировка реализации прошлых лет по соглашению сторон	0,00	1 516,94
Реализация прочего имущества (без НДС)	146,46	0,00
Реализация основных средств (без НДС)	162,25	4 443,88
Курсовые разницы	0,00	0,00
Прочие расходы. Не принимаемые для налогообложения	11 677,50	9 769,09
Отклонения курса покупки/продажи валюты от официального курса	1 700,93	0,00
Списание задолженности	1 753,61	25 521,29
Расходы на услуги банков	28 292,10	29 597,23
Резерв по сомнительным долгам	50 091,87	12 193,62
Штрафы, пени , неустойки по расчетам с контрагентами	1 341,67	4 881,49
Прочие доходы/расходы	89,87	1150,21
Безвозмездная помощь учредителя	0,00	42 774,15
Расходы связанные с реализацией права требования	21 406,52	0,00
Прибыль до налогообложения	**700 837,03**	**1 054 062,98**

Общество осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации и не выделят отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации для примерно одинаковы

Выручка признаётся в том отчётном периоде, в котором произошла реализация услуг (товаров) не зависимо от фактического поступления денежных средств (ПБУ 9/99 «Доходы организации). Структура выручки представлена ниже:

Информация по договорам строительного подряда в соответствии с ПБУ 2/2008

Выручка и расходы по договору строительного подряда признаются способом «по мере готовности». Используется способ определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату: по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору, путем подсчета доли понесенных расходов в стоимостном измерителе в расчетной величине общих расходов по договору.

Выручка по договору, признанная способом «по мере готовности» в бухгалтерском учете Общества учитывается до полного завершения работ (этапа) как отдельный актив – «не предъявленная к оплате начисленная выручка» и отражается на счете 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» обособленно.

В 2024 году, в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» организацией отражены доходы и расходы в бухгалтерском учете:

Договор	Контрагент	Условная выручка, тыс. руб.(без НДС)	Условный НДС, тыс. руб.	Условный расход, тыс. руб.	Условная прибыль/убыток(-), тыс. руб.
Договор № СДКП3.5-27 от 13.07.2022	АО Профессиональный строитель	275 566,67	55 113,40	303 925,03	-28 358,36
Дог. № 501-056 от 13.12.2024	ЦИФРОВАЯ ТРАНСФОРМАЦИЯ АНО	44 566,67	8 913,33	44 566,67	0
Итого:		**320 133,34**	**64 026,73**	**348 491,7**	**-28 358,36**

Налоги и налогообложение.

Взаимосвязь показателя, отражающего прибыль, исчисленную в порядке, установленном нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и налоговой базы по налогу на прибыль за отчетный период, рассчитанной в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль № ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина России от 19.11.2002 г. № 114н.

В отчете о финансовых результатах отражается сумма налога на прибыль по данным налогового учета в сумме - 218 865 тыс. руб. Сумма разницы между БУ и НУ образовалась

1. В связи с различиями отражения резерва под обесценение ТМЦ. В БУ в соответствии с ФСБУ 5/19 был создан резерв под обесценение ТМЦ в сумме 4 899тыс. руб., в налоговом учете в соответствии с налоговым законодательством создание резерва не предусмотрено.
2. В результате превышения расходов в БУ над расходами в НУ, так как часть расходов не были приняты в налоговом учете в сумме 37 342 тыс. руб.
3. В связи с различиями отражения арендных обязательств в бухгалтерском учете соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и в налоговом учете. В налоговом учете аренда учитывается, как и прежде. В бухгалтерском учете сформировали ППА на сумму 59537 тыс руб.(счет 01.К) и начислили проценты в сумме 5 391 тыс руб.(сч 76.07.5)
4. В связи с введением особого порядка учета курсовых разниц в налоговом учете возникли различиями отражения курсовых разниц по операциям, выраженным в иностранной валюте и у. е. В налогом учете не признано положительных курсовых разниц на сумму 35 188 тыс. руб. (сч в НУ 98.КР) и отрицательных курсовых разниц на сумму 22 420 тыс. руб. (сч в НУ 97.КР).
5. в связи со списание затрат по ПБУ 2/2008 начислением условного расхода по ПБУ 2/2008 – 348 491 тыс руб(сч. 20)

Статьей 284 НК РФ с 1 января 2025 г. налоговая ставка по налогу на прибыль установлена в размере 25% вместо 20%.

В связи с этим, в бухгалтерской отчетности за 2024 год произведен перерасчет отложенных активов и обязательств по ставке 25% с отнесением разницы в строку 2460 «Прочее» либо в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль» с детализацией в дополнительной строке (в случае существенности сумм).

Изменение отложенных налогов на 31.12.2024 год (в тыс. руб.).

Справка-расчет эффекта изменения ставок налога на прибыль за Январь 2025 г. - Февраль 2025 г.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2025, по ставке 25%				Эффект изменения временных разниц, по ставке 25%				На 01.03.2025, по ставке 25%	
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенный налоговый актив		Отложенное налоговое обязательство		Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
					Признание	Погашение	Признание	Погашение		
1	2	3	4	5	8	9	10	11	14	15
Внеоборотные активы	66,66	66,66	16,67	16,66					16,66	16,66
Дебиторская задолженность	2 759,82		689,95		929,35	121,37			1 497,93	
Доходы будущих периодов		35 188,17		8 797,04				4 029,01		4 768,03
Кредиторская задолженность							1 015,00			1 015,00
Курсовые разницы по расчетам в у.е.							54,67			54,67
Материалы					15,42				15,42	
Незавершенное производство	286 295,64		71 573,91			3 067,85	1,29		68 506,05	1,29
Нематериальные активы	10,86	5 390,28	2,71	1 347,57	0,12	0,42	3,80	320,77	2,41	1 030,62
Основные средства	78,87	54 694,19	19,72	13 673,55	0,24	7,65	25 466,94	2 349,01	12,30	36 791,47
Оценочные обязательства и резервы	49,53	49,52	12,38	12,38					12,38	12,38
Расходы будущих периодов	26 239,17		6 559,79		7 862,22	474,57			13 947,45	
Товары	4 898,61		1 224,65						1 224,65	
Прочие расходы		384 160,40		96 040,00						96 040,10
Арендные обязательства	59 536,73		14 884,18		39 086,69	2 401,27			51 569,60	
Проценты по обязательствам		5 391,28		1 347,82			13 768,58	359,69		14 756,71
Итого	**379 935,89**	**484 940,51**	**94 983,97**	**121 235,13**	**47 894,04**	**6 073,14**	**40 310,30**	**7 058,49**	**136 804,87**	**154 486,94**

Задолженности по налогам и сборам нет. На конец отчетного периода судебные дела с налоговыми органами, в которых Общество выступает в качестве истца или ответчика, отсутствуют.

Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

К доходам от основных видов деятельности относятся доходы, доля которых в общей выручке превышает порог существенности, определенный в разделе «Организация бухгалтерского учета» настоящей учетной политики.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности считаются прочими поступлениями и учитываются в составе прочих доходов.

Выручка от оказания услуг признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Признание расходов

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности/

Информация об оценочных обязательствах

Общество признает оценочное обязательство по оплате отпусков и обязательных страховых взносов с отпускных. По состоянию на 31.12.2024 г. резерв неиспользованных отпусков составил 50 607 тыс. руб., на 31.12.2023г. резерв составил 34 858 тыс.руб.

Операции в иностранной валюте

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату.

Валюта	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Доллар США	101,6797	89,6883	70,3375
ЕВРО	106,1028	99,1919	75,6553

Операции со связанными сторонами

Связанными сторонами Общества в -2024 г. являлись:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале, %
1.	ООО «САТЕЛ ТВК» ИНН 7705402255	Айнетдинов Артур Раисович является учредителем ООО «САТЕЛ» доля 91,8% и ООО «САТЕЛ ТВК» доля 100%	100
2.	ООО «САТЕЛ ПРО» ИНН 770201001	Айнетдинов Артур Раисович является учредителем ООО «САТЕЛ» доля 91,8% и ООО «САТЕЛ ПРО» доля 50 %	-
3.	ООО «Лоджиктел» ИНН 770624551	Жихарев Александр Алексеевич является генеральным директором и учредителем ООО «САТЕЛ» доля 2% и учредителем ООО «Лоджиктел» доля 90%	-
4.	ООО «РентКом» ИНН 7731278124	Айнетдинов Артур Раисович является учредителем ООО «САТЕЛ» доля 91,8% и ООО «РентКом» доля 50%	-
5.	ООО «СМАРТ ПРО» ИНН 9701127629	Айнетдинов Артур Раисович является учредителем ООО «САТЕЛ» доля 91,8% и ООО «Смарт Про» доля 85%	-

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале, %
6.	ООО «САТЕЛ-СПБ» ИНН7841318370	Айнетдинов Артур Раисович является учредителем ООО «САТЕЛ» доля 91,8% и ООО «Сател СПБ» доля 90%	-
7.	ОсОО «САТЕЛ» г.Кыргызстан	Айнетдинов Артур Раисович является учредителем ООО «САТЕЛ» доля 91,8% и ОсОО «Сател» доля 100%	-
8.	ООО «ЛИНСИС»	ООО «САТЕЛ» учредитель ООО «Линсис», доля участия -50%	50
9.	ООО «РБС»	ООО «САТЕЛ» учредитель ООО «РБС», доля участия - 49%	49
10.	ООО «СТЛ-Интеграция»	ООО «САТЕЛ» учредитель ООО «СТЛ-Интеграция», доля участия -50%	50

Со связанными сторонами ООО «САТЕЛ» осуществлялись следующие операции:

Вид операции	Объем операций тыс. руб.	
	За 2023 год	За 2024 год
ООО «САТЕЛ ТВК»		
Получение займов от ООО Сател ТВК	30 000	
Начисление процентов	118	
Возврат займа и выплата процентов по займу		30 525
Приобретение товаров, работ, услуг	1 024 350	593 548
Выдача займов ООО Сател ТВК	101 210	
Начисление процентов	8 419	
Возврат займа и выплата процентов по займу выданному	205 863	
ООО «САТЕЛ ПРО»		
Приобретение товаров, работ, услуг	571 771	585 893
Реализация товаров, работ,услуг	1937	45 245
Возврат займов от ООО Сател ПРО	106 000	30 000
Начисление процентов	939	607
ООО «ЛОДЖИКТЕЛ»		
Получение займов от ООО ЛоджикТел	66 000	
Начисление процентов	1 659	
Приобретение товаров, работ, услуг	40 760	72 079
Реализация товаров, работ,услуг	3 228	
ООО «РентКом»		
Приобретение товаров, работ, услуг	12 305	23 145
Реализация товаров, работ,услуг	96	112
ООО «СМАРТ ПРО»		
Приобретение товаров, работ, услуг	6 340	30 126

ООО «Сател-СПБ»		
Приобретение товаров, работ, услуг	12 005	9 451
Реализация товаров, работ,услуг	6 130	9 138
ОсОО «САТЕЛ»		
Погашение займов ОсОО Сател		22 199
Приобретение товаров, работ, услуг		85 273
ООО «Линсис»		
Приобретение товаров, работ, услуг		2 063
ООО «РБС»		
Приобретение товаров, работ, услуг		11 822
Реализация товаров, работ,услуг		1 970

Управленческим персоналом Общества признается руководящий состав верхнего звена управления включая президента, генерального директора, главного бухгалтера, директоров

Выплаты основному управленческому представлены суммой краткосрочного вознаграждения, выплачиваемого по трудовому договору.

Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала за 2023 и 2024 годы, включая сумму начисленных страховых взносов, составило 53 417 тыс. руб. и 144 464 тыс. руб., соответственно.

Долгосрочных вознаграждений основной управленческий персонал Общества в 2023 и 2024 годы не получал.

Государственная помощь, субсидии, гранты

В 2021 году Общество заключило Соглашение МПТ № 020-11-2021-1474 от 28.10.2021 о предоставлении из федерального бюджета субсидии российским организациям на финансовое обеспечение части затрат на разработку конкурентоспособных нишевых аппаратно-программных комплексов для целей искусственного интеллекта. В ходе выполнения соглашения выполняются НИОКР . В 2023 г сдали 2 этап . В сентябре 2024г сдали 3этап. В декабре 2024 разработка закрыта . По итогам разработки был принят к учету нематериальный актив программное обеспечение «Автоматизированная система контроля процессов портовой инфраструктуры на базе искусственного интеллекта» на всю сумму разработки 232 282 788 руб 07 коп. Идет процесс регистрации прав на ПО. В 2024 г было выделено и получено денежных средств из федерального бюджета в сумме 39 178 тыс .руб.

В 2023 году Общество заключило Соглашение МПТ № 020-11-2023-2375 от 19.12.2023 о предоставлении из федерального бюджета субсидии российским организациям на финансовое обеспечение части затрат по разработке базовых технологий производства приоритетных электронных компонентов и радиоэлектронной аппаратуры. В ходе выполнения соглашения выполняются НИОКР. В 2024 г закрыт 2 и 3 этап субсидии. В 2024 г было выделено и освоено 89 668 тыс. руб.

Информация об обеспечении обязательств

Обществом в 2024 году было выдано поручительств на выданные контрагентам банковские гарантии 494 302 тыс. руб.

Расшифровка банковских гарантий полученных ООО САТЕЛ по состоянию на 01.01.2025

курс USD на 31.12.2024 — 101,6797

Банк-Гарант	Бенефициар по БГ	Вид БГ	Сумма БГ, в валюте	Валюта БГ	% ставка	Дата выдачи	Дата погашения	Сумма БГ на 01.01.2025,, руб.

СОВКО МБАНК	ООО "Новатэк-Юрхаровнефтегаз"	обеспечение исполнения обязательств по договору	385 746,68	RUR	2,20	08.12.2022	01.02.2025	385 746,68
СОВКО МБАНК	ООО Нова Энерджис	исполнение обязательств по догвору	$459 377,44	USD	1,65	22.02.2023	01.03.2026	46 709 360,29
СОВКО МБАНК	ООО Нова Энерджис	исполнение обязательств по догвору	$403 800,84	USD	1,4	22.02.2023	01.03.2026	41 058 348,27
СОВКО МБАНК	ООО "НОВА ЭНЕРДЖИС"	обеспечение выполнения обязательств по договору	$191 326,68	USD	2,35	29.05.2023	13.08.2025	19 454 039,42
СОВКО МБАНК	ООО "С-ПЛЮС"	обеспечение возврата аванса	7 082 256,55	RUR	2,35	28.07.2023	04.04.2025	7 082 256,55
СОВКО МБАНК	АО Гринатом	обеспечение выполнения обязательств по договору	15 717 556,92	RUR	2,35	05.09.2023	30.05.2027	15 717 556,92
СОВКО МБАНК	ФГУП Росморпорт	обеспечение выполнения обязательств по договору	384 346,89	RUR	2,35	29.09.2023	27.11.2025	384 346,89
СОВКО МБАНК	ООО Шервуд Премьер	обеспечение обязательств по договору гарант период	1 516 025,54	RUR	2,35	19.10.2023	14.10.2025	1 516 025,54
СОВКО МБАНК	АО Связь объектов транспорта и добычи нефти"	обеспечение обязательств по договору гарант период	287 818,22	RUR	2,35	25.10.2023	02.10.2025	287 818,22
СОВКО МБАНК	АО "Атомдата-Иннопоплис"	обеспечение выполнения обязательств по договору	4 374 867,00	RUR	2,35	21.11.2023	31.12.2026	4 374 867,00

СОВКО МБАНК	Министерство здравоохранения РФ	обеспечение выполнения обязательств по договору	2 135 000,00	RUR	2,35	21.11.2023	20.01.2025	2 135 000,00
СОВКО МБАНК	Служба спец связи и информации Фед службы охраны РФ	обеспечение выполнения обязательств по договору	164 107,06	RUR	2,35	07.11.2023	31.01.2025	164 107,06
РОСБАНК	Фонд пенсионного и социального страхования РФ	обеспечение исполнения принципалом его обязательст по контракту	29 881 862,21	RUR	2,35	04.12.2023	10.02.2025	29 881 862,21
СОВКО МБАНК	ООО "Каскад инжиниринг"	обеспечение выполнения обязательств по договору	172 841,59	USD	2,35	19.03.2024	28.06.2026	17 574 481,02
РОСБАНК	АО "Атомдата-Иннополис"	обеспечение выполнения обязательств по договору	6 078 840,83	RUR	2,35	06.02.2024	06.04.2027	6 078 840,83
СОВКО МБАНК	Департамент информационных технологий города Москвы	обеспечение выполнения обязательств по договору	5 444 577,91	RUR	2,35	16.07.2024	15.10.2025	5 444 577,91
СОВКО МБАНК	ФКУ "Объединенная дирекция по реализации федеральных инвестиционных программ"	обеспечение выполнения обязательств по договору	2 942 016,00	RUR	2,35	15.01.2024	31.05.2026	2 942 016,00
СОВКО МБАНК	Министерство энергетики РФ	обеспечение выполнения обязательств по договору	112 185,75	RUR	2,35	20.06.2024	31.01.2025	112 185,75

СОВКО МБАНК	Фонд пенсионного и социального страхования РФ	обеспечение выполнения обязательств по договору	1 114 735,00	RUR	1,90	21.08.2024	28.01.2025	1 114 735,00
СОВКО МБАНК	Фонд пенсионного и социального страхования РФ	обеспечение выполнения обязательств по договору	373 751,00	RUR	2,35	16.08.2024	28.01.2025	373 751,00
СОВКО МБАНК	ООО " Транснефть-Балтика"	обеспечение выполнения обязательств по договору	249 840,00	RUR	2,35	17.07.2024	31.03.2025	249 840,00
СОВКО МБАНК	Фонд пенсионного и социального страхования РФ	обеспечение выполнения обязательств по договору	6 709 951,21	RUR	2,35	06.09.2024	28.01.2025	6 709 951,21
СОВКО МБАНК	АНО "Цифровая трансформация "	обеспечение выполнения обязательств по договору	1 889 159,11	RUR	2,35	16.09.2024	31.03.2025	1 889 159,11
СОВКО МБАНК	ПАО "Федеральная сетевая компания-Россети"	обеспечение выполнения обязательств по договору	19 396 525,83	RUR	2,35	24.09.2024	17.01.2025	19 396 525,83
СОВКО МБАНК	Главная военная прокуратура	обеспечение выполнения обязательств по договору	1 337 937,91	RUR	2,35	26.09.2024	11.02.2025	1 337 937,91
СОВКО МБАНК	Фонд пенсионного и социального страхования РФ	обеспечение выполнения обязательств по договору	4 673 025,60	RUR	2,35	02.10.2024	06.01.2025	4 673 025,60
СОВКО МБАНК	АО "АЭМ-технологии"	обеспечение выполнения обязательств по договору	375 000,00	RUR	2,35	03.10.2024	31.01.2025	375 000,00
СОВКО МБАНК	Фонд пенсионного и социального страхования РФ	обеспечение выполнения обязательств по договору	10 074 063,89	RUR	2,35	08.10.2024	16.01.2025	10 074 063,89

СОВКО МБАНК	ПАО "Транснефть"	обеспечение выполнения обязательств по договору	4 874 603,63	RUR	2,35	06.09.2024	31.03.2025	4 874 603,63
СОВКО МБАНК	ПАО "Россети Московский регион"	обеспечение выполнения обязательств по договору	716 999,58	RUR	2,35	09.10.2024	10.02.2025	716 999,58
СОВКО МБАНК	ОАО РЖД	обеспечение выполнения обязательств по договору	1 575 720,00	RUR	2,35	10.10.2024	28.02.2025	1 575 720,00
СОВКО МБАНК	Отделение Фонда пенсионного и социального страхования РФ по Рязанской области	обеспечение выполнения обязательств по договору	14 565 434,93	RUR	2,35	31.10.2024	16.02.2025	14 565 434,93
СОВКО МБАНК	Служба спец связи и информации Фед службы охраны РФ	обеспечение выполнения обязательств по договору	169 000,00	RUR	2,35	11.11.2024	25.12.2025	169 000,00
СОВКО МБАНК	АО "Транснефть-Сибирь"	обеспечение выполнения обязательств по договору	1 190 242,51	RUR	2,35	14.11.2024	30.03.2025	1 190 242,51
СОВКО МБАНК	Отделение Фонда пенсионного и социального страхования РФ по Мурманской области	обеспечение выполнения обязательств по договору	4 970 060,58	RUR	2,35	19.11.2024	14.02.2025	4 970 060,58
СОВКО МБАНК	Отделение Фонда пенсионного и социального страхования РФ по Курской области	обеспечение выполнения обязательств по договору	3 800 253,20	RUR	2,35	01.11.2024	14.02.2025	3 800 253,20
СОВКО МБАНК	ПАО "Башинформсвязь"	обеспечение выполнения обязательств по договору	7 632 309,34	RUR	2,35	22.11.2024	30.01.2025	7 632 309,34
СОВКО МБАНК	ГКУ г.Москвы "Информационный город"	обеспечение выполнения обязательств по договору	22 800 000,00	RUR	2,35	25.11.2024	01.07.2027	22 800 000,00

СОВКО МБАНК	ПАО "Россети Центр"	обеспечение выполнения обязательств по договору	806 494,27	RUR	2,35	25.11.2024	22.04.2025	806 494,27
СБЕРБАНК	Фонд пенсионного и социального страхования РФ	обеспечение выполнения обязательств по договору	121 693,00	RUR		28.11.2024	13.01.2025	121 693,00
СБЕРБАНК	ФГБУ "Информационно-аналитический цент поддержки ГАС "Правосудие"	обеспечение выполнения обязательств по договору	495 484,23	RUR		27.11.2024	13.01.2025	495 484,23
СОВКО МБАНК	АО " Связь объектов транспорта и добычи нефти"	обеспечение выполнения обязательств по договору	424 386,00	RUR	2,35	28.11.2024	30.07.2025	424 386,00
СОВКО МБАНК	АО " Связь объектов транспорта и добычи нефти"	обеспечение выполнения обязательств по договору	1 809 191,12	RUR	2,35	28.11.2024	30.07.2025	1 809 191,12
СОВКО МБАНК	ПАО "Россети Центр"	обеспечение выполнения обязательств по договору	11 264 404,01	RUR	2,35	28.11.2024	22.04.2025	11 264 404,01
СОВКО МБАНК	АО " Связь объектов транспорта и добычи нефти"	обеспечение выполнения обязательств по договору	18 730 593,45	RUR	2,35	02.12.2024	30.09.2025	18 730 593,45
СОВКО МБАНК	АО "Гринатом"	обеспечение выполнения обязательств по договору	18 146 446,50	RUR	2,35	04.12.2024	30.04.2027	18 146 446,50
СОВКО МБАНК	Главная Военная Прокуратура	обеспечение выполнения обязательств по договору	334 484,48	RUR	2,35	06.12.2024	20.12.2025	334 484,48
СОВКО МБАНК	Отделение Фонда пенсионного и социального страхования РФ	обеспечение выполнения обязательств по договору	608 465,00	RUR	2,35	09.12.2024	14.02.2025	608 465,00

СОВКО МБАНК	ФГБУ "Информационно-аналитический цент поддержки ГАС "Правосудие"	обеспечение выполнения обязательств по договору	14 864 526,84	RUR	2,35	10.12.2024	10.03.2025	14 864 526,84
СОВКО МБАНК	ПАО "Ростелеком"	обеспечение выполнения обязательств по договору	2 028 010,33	RUR	2,35	11.12.2024	10.04.2025	2 028 010,33
СОВКО МБАНК	Департамент информационных технологий города Москвы	обеспечение выполнения обязательств по договору	410 234,63	RUR	2,35	11.12.2024	04.12.2025	410 234,63
СОВКО МБАНК	ПАО "Россети Волга"	обеспечение выполнения обязательств по договору	7 248 174,55	RUR	2,35	12.12.2024	31.05.2025	7 248 174,55
СОВКО МБАНК	ПАО "Россети Волга"	обеспечение выполнения обязательств по договору	11 137 331,68	RUR	2,35	12.12.2024	31.05.2025	11 137 331,68
СОВКО МБАНК	Отделение Фонда пенсионного и социального страхования РФ по Рязанской области	обеспечение выполнения обязательств по договору	971 029,00	RUR	2,35	13.12.2024	16.01.2026	971 029,00
СОВКО МБАНК	ПАО "Россети Волга"	обеспечение выполнения обязательств по договору	11 618 478,00	RUR	2,35	13.12.2024	30.05.2025	11 618 478,00
СОВКО МБАНК	ПАО "Россети Волга"	обеспечение выполнения обязательств по договору	12 270 948,66	RUR	2,35	16.12.2024	31.05.2025	12 270 948,66
СОВКО МБАНК	ПАО "Россети Волга"	обеспечение выполнения обязательств по договору	11 749 720,54	RUR	2,35	16.12.2024	30.11.2025	11 749 720,54
СОВКО МБАНК	ПАО "Россети Волга"	обеспечение выполнения обязательств по договору	10 029 950,39	RUR	2,35	18.12.2024	01.03.2026	10 029 950,39

СОВКО МБАНК	ПАО "Россети Волга"	обеспечение выполнения обязательств по договору	20 555 095,51	RUR	2,35	18.12.2024	28.02.2026	20 555 095,51
СОВКО МБАНК	ПАО "Россети Центр"	обеспечение выполнения обязательств по договору	13 855 390,98	RUR	2,35	19.12.2024	31.03.2028	13 855 390,98
СОВКО МБАНК	ПАО "Россети Центр и Приволжье"	обеспечение выполнения обязательств по договору	14 305 619,04	RUR	2,35	19.12.2024	31.03.2028	14 305 619,04
СОВКО МБАНК	ООО "Шервуд Премьер"	обеспечение выполнения обязательств по договору	723 826,80	RUR	2,35	21.10.2024	29.11.2025	723 826,80
	ИТОГО							**494 302 028,89**

Совместная деятельность

Общество не вело совместной деятельности в отчетном году.

Прекращение деятельности

Общество в отчетном периоде не прекращало полностью или частично свою деятельность и не предполагает прекращать существующую деятельность или ее часть в течение как минимум следующих 12 месяцев после даты подписания настоящей бухгалтерской отчетности.

Финансовый результат хозяйственной деятельности.

По результатам хозяйственной деятельности за 2024 год Обществом получена чистая прибыль в размере 819 223 тыс.руб, в 2023г – 544 354 тыс руб. Прибыль для целей налогового учета в 2024 г составила 1 094 325 тыс. руб., в 2023 году прибыль для целей налогового учета составила 723 893 тыс.руб.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражается по номинальной стоимости 30 000 тыс. руб. Изменения уставного капитала в 2024 г не происходило.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

На отчетную дату нераспределенная прибыль составляет – 2 034 930,83 тыс.руб. В 2024 г было принято решение о распределении прибыли и выплате дивидендов . По решению 02/24 от 15.04.2024 было распределено 68 496 тыс руб.

Величина чистых активов

По состоянию на конец отчетного года величина чистых активов Общества составила 2 343 155 тыс. руб. (на конец предыдущего года – сумма чистых активов составила 1 314 204 тыс. руб.).

События после отчетной даты.

Отсутствуют факты обнаружения после отчетной даты существенных ошибок в бухгалтерском учете, которые могут привести к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период.

В период после отчетной даты и до подписания отчетности не принимались решения о реорганизации Общества. Крупные сделки, связанные с приобретением и продажей основных средств и финансовых вложений, не осуществлялись.

Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Общество подвержено группе рисков, не зависящих от действия самой организации: введение санкций, увеличение ключевой процентной ставки, падение курса рубля.

1.Финансовые риски

Общество значительно подвержено рыночному риску и риску ликвидности, отраслевому риску.

Основными проблемами отрасли являются: общая экономическая нестабильность, продолжение введение санкций со стороны Евросоюза. Все это может привести к снижению объема доходов, так как возникает разрыв логистических цепочек, невозможность приобретения и ввоза импортного оборудования, необходимого для выполнения договоров. Общество непрерывно выстраивает новые логистические цепочки.

1.2. Рыночный риск (риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски).

Риск изменения процентной ставки

Общество регулярно оформляет банковские гарантии под заключаемые договора. Процент за предоставление банковских гарантий зависит от ключевой ставки ЦБ. Таким образом увеличение ключевой ставки приведет к росту затрат на банковские услуги

1.3 Валютный риск

Общество осуществляет экспортные операции с расчетом в иностранной валюте, на балансе есть средства в валюте. Таким образом, руководство считает, что Общество подвержено влиянию валютного риска.

1.4 Риск изменения цен на товары.

Общество является покупателем продукции различных поставщиков и результатов работ подрядчиков. Руководство считает, что Общество подвержено влиянию риска изменения цен на товары, работы и услуги.

1.5. Риск ликвидности

В настоящее время у Общества отсутствуют риски ликвидности по причине оптимального соотношения собственного и заемного капитала.

1.6 Правовые риски

(связанные с изменением валютного регулирования)

Внутренний рынок:

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Обществом, как несущественные.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования на внешнем рынке, оказывают существенное влияние на деятельность Общества в связи с осуществлением экспортно-импортных операций товаров (работ, услуг) Обществом на внешнем рынке.

1.7 Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства. Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы.

1.8. Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в России.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие в выборе его контрагентов, вследствие отсутствия негативного представления об участии Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Непрерывность деятельности.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке

Генеральный директор _____ Жихарев А.А.