

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2025 И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025**  
**ООО «ДАТА-ЦЕНТР Автоматика»**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ДАТА-ЦЕНТР Автоматика» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

ООО «ДАТА-ЦЕНТР Автоматика» зарегистрировано 31.10.2007 г., ИНН 6673171843.

Адрес: 620039, г. Екатеринбург, ул. Лукиных, д.5, пом.158.

Участниками Общества являются: Егоров Дмитрий Николаевич – 70%, Рассказова Варвара Андреевна – 15%, Усков Роман Юрьевич – 15%.

Руководитель предприятия – генеральный директор Усков Роман Юрьевич, избран сроком на 5 лет (протокол от 27.11.2024г.)

Предприятие имеет зарегистрированные обособленные подразделения:

1) Филиал по адресу: 162609, Вологодская обл., г. Череповец, ул. Любецкая, 5А, 2.08 (уведомление №1894594 05-08/3521 от 22.09.2010г.)

2) Обособленное подразделение по адресу: 127486, г. Москва, Коровинское шоссе, 1А (уведомление №3464836 от 29.11.2014г.)

Основной вид экономической деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом – 62.01

Предприятие занимается разработкой программного обеспечения автоматизированных систем управления производственными процессами в различных отраслях промышленности. Предприятие является малым и входит в Реестр аккредитованных организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий №417 от 20.08.2020.

ООО «ДАТА-ЦЕНТР Автоматика» является членом саморегулируемых организаций:

- Ассоциация Саморегулируемая организация «Строители Свердловской области». Членство в этой организации подтверждает допуск организации к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства;

- Саморегулируемая организация Некоммерческое партнерство «Развитие энергосбережения и повышение энергетической эффективности. Эксперт.ЭнергоАудит». Свидетельство «Эксперт.ЭнергоАудит» предоставляет право осуществлять деятельность по проведению энергетического обследования;

- Ассоциация саморегулируемая организация «Межрегиональное объединение организаций архитектурно-строительного проектирования». Членство в данной организации обеспечивает допуск к проектным работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

Предприятие имеет Сертификат соответствия №АА.001.25.457, удостоверяющий, что система менеджмента качества на предприятии при производстве работ, услуг, выпуске продукции соответствует требованиям международного стандарта ISO 9001:2015, а также сертификаты соответствия №АА.001.25.458 требованиям ISO 14001:2015, №АА.001.25.459 требованиям ISO 45001:2018.

ООО «ДАТА-ЦЕНТР Автоматика» является членом Уральской Торгово-промышленной палаты (ТПП) и ТПП Российской Федерации.

ООО «ДАТА-ЦЕНТР Автоматика» является членом Регионального объединения работодателей «Свердловский областной Союз промышленников и предпринимателей».

ООО «ДАТА-ЦЕНТР Автоматика» является членом Некоммерческого партнерства разработчиков программного обеспечения «РУССОФТ».

Предприятие в 2025 году успешно работало по договорам и контрактам:

- выполнение работ по монтажу, наладке, предоставлению лицензии ПО и интеграции системы в рамках реализации проекта «Система слежения за материалом участка листоотделки листопрокатного цеха №1» с ПАО «Ашинский метзавод»;

- выполнение работ по разработке и внедрению автоматизированной системы управления производственными процессами АО «Уралэлектромедь» с ООО «ТС Интеграция»;

- выполнение работ по разработке и внедрению автоматизированной информационной системы адресного учета продукции «Умный склад УОМ ЦТП» с ПАС «НЛМК»;

- выполнение работ по технической поддержке и доработке программного обеспечения уровня 2 производственной системы MES с АО «Qarmet»;

- реализация лицензионного программного обеспечения DATA TRACK для ПАО «НЛМК»;

- реализация лицензионного программного обеспечения DATA TRACK для ООО «ТС Интеграция»;

- реализация лицензионного программного обеспечения DATA TRACK для ПАО «Ашинский метзавод».

Планируется подписание новых договоров.

Организация является СМП и вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н. (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н. (Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н. (Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н. (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н. (Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики:

#### **Отдельные элементы учетной политики**

<b>Элемент учетной политики</b>	<b>Способ ведения бухгалтерского и налогового учета</b>
1. Принятие к учету ОС	Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объекту ОС, если его стоимость больше 100 000 руб. Затраты на объекты стоимостью менее 100 000 руб. отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.
2. Порядок начисления амортизации по основным средствам.	Амортизация по всем группам однородных объектов основных средств начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта. Организация не производит переоценку находящихся на ее балансе основных средств.
3. Порядок начисления амортизации по нематериальным активам.	Начисление амортизации по НМА производится линейным методом.
4. Оценка МПЗ и порядок принятия их к учету. Метод оценки при списании МПЗ в производство и ином выбытии	Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому и налоговому учету по фактической себестоимости на соответствующие субсчета счета 10 «Материалы». При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве продукции, применяется метод оценки по фактической себестоимости. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.
5. Определение доходов и расходов при исчислении налога на прибыль	Метод начисления.

<i>исчисления налога на прибыль.</i>	
<i>6. Распределение и использование чистой прибыли.</i>	<i>Предприятие не создает из своей прибыли фондов специального назначения.</i>
<i>7. Учет налога на прибыль для филиала</i>	<i>Показателем, используемым в качестве базы для разделения налога на прибыль между обособленным подразделением (филиалом) и основным подразделением для уплаты налога на прибыль является сумма расходов на оплату труда и средняя стоимость имущества.</i>
<i>8. Учет процентов по займам и кредитам</i>	<i>Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.</i>
<i>9. Учет общехозяйственных расходов</i>	<i>Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 «Продажи».</i>

*Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.*

*Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств составляются.*

*Общество в 2025 году не осуществляло расходов на НИОКР и затрат на освоение природных ресурсов, не получало государственной помощи, не вело совместной деятельности, не прекращало какой-либо деятельности.*

Генеральный директор

*Р.Ю. Усков*

Дата: 26 марта 2026 г.



## 2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	5250	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

## 3. Запасы

### 3.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости		Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
<b>Запасы - всего</b>	5400	3а 2025 г.	27605		156716	-129511	-	-	X	54810	-
	5420	3а 2024 г.	42053		88547	-102995	-	-	X	27605	-
<b>В т.ч. Материалы</b>	5401	3а 2025 г.	23369		5771	-12592	-	-	X	16548	-
	5421	3а 2024 г.	11779		11998	-408	-	-	X	23369	-
<b>Основное производство</b>	5402	3а 2025 г.	4064		144885	-116390	-	-	X	37559	-
	5422	3а 2024 г.	30099		76291	-102326	-	-	X	4064	-
<b>Прочие запасы</b>	5403	3а 2025 г.	172		1060	-529	-	-	X	703	-
	5423	3а 2024 г.	175		258	-261	-	-	X	172	-

## 4. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 4.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	создание (изменение) резерва	учетная 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					списание за счет сумм резерва
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5501	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5510	3а 2025 г.	22476	-10	14990	-	-14190	-	-	-	-	-	23276	-
	5530	3а 2024 г.	12810	-3	9995	-	-329	-	-	-	-10	-	22476	-10
<b>В т.ч. Расчеты с поставщиками и подрядчиками</b>	5511	3а 2025 г.	868	-10	6360	-	-548	-	-	-	-	-	6680	-
	5531	3а 2024 г.	398	-3	590	-	-120	-	-	-	-10	-	868	-10
<b>Расчеты с покупателями и заказчиками</b>	5512	3а 2025 г.	20618		7989	-	-13539	-	-	-	-	-	15068	
	5532	3а 2024 г.	11326		9292	-	-	-	-	-	-	-	20618	
<b>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами</b>	5513	3а 2025 г.	990		641	-	-103	-	-	-	-	-	1528	
	5533	3а 2024 г.	1086		113	-	-209	-	-	-	-	-	990	
<b>Итого</b>	5500	3а 2025 г.	22476	-10	14990	-	-14190	-	-	-	-	-	23276	-
	5520	3а 2024 г.	12810	-3	9995	-	-329	-	-	-	-10	-	22476	-10

#### 4.2 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5551	3а 2025 г.	-	-	0	-	0	0	-
	5571	3а 2024 г.	-	-	0	-	0	0	-
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5560	3а 2025 г.	35847	51501	0	-38072	0	0	49276
	5580	3а 2024 г.	122822	30988	0	-40446	-77517	0	35847
<b>В т.ч. Расчеты с поставщиками и подрядчиками</b>	5561	3а 2025 г.	12398	9494	0	-10395	0	0	11497
	5581	3а 2024 г.	13352	1704	0	-2658	0	0	12398
<b>Расчеты с покупателями и заказчиками</b>	5562	3а 2025 г.	15792	39809	0	-27359	0	0	28242
	5582	3а 2024 г.	23116	28332	0	-35656	0	0	15792
<b>Краткосрочные займы</b>	5562	3а 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0
	5582	3а 2024 г.	77517	0	0	0	-77517	0	0
<b>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами</b>	5563	3а 2025 г.	7657	2198	0	-318	0	0	9537
	5583	3а 2024 г.	2837	952	0	-2132	0	0	7657
<b>Итого</b>	5550	3а 2025 г.	35847	51501	0	-38072	0	0	49276
	5570	3а 2024 г.	122822	30988	0	-40446	-77517	0	35847

#### 5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	5610	28670	1512
Расходы на оплату труда	5620	112841	88059
Отчисления на социальные нужды	5630	20730	6353
Амортизация	5640	361	815
Прочие затраты	5650	53175	12434
<b>Итого по элементам</b>	5660	218777	109173
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-33495	
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		26035
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	5600	185282	135208