

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Предприятие жилищно-коммунального хозяйства" за 2023 год (тыс. руб.) (П-1)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-	
в том числе:								
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-	
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-	
в том числе:								
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-	



Руководитель (подпись)

Чеканов Евгений Андреевич
(расшифровка подписи)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты 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	за 2023г.	90 203	206 900	-	(7 617)	289 486
	5250	за 2022г.	75 111	23 555	(1 814)	(6 649)	90 203
В том числе:							
Строительство объектов основных средств	5241	за 2023г.	1 794	37 106	-	-	38 900
	5251	за 2022г.	124	1 670	-	-	1 794
Строительства объектов основных средств (Грант)	5242	за 2023г.	-	53 130	-	-	53 130
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Оборудование к установке	5243	за 2023г.	-	3 026	-	-	3 026
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Приобретение объектов основных средств	5244	за 2023г.	-	99 368	-	(7 160)	92 208
	5254	за 2022г.	-	7 719	(1 814)	(5 905)	-
Аванс по инвестиционному договору	5245	за 2023г.	88 409	14 270	-	(457)	102 223
	5255	за 2022г.	74 987	14 166	-	(744)	88 409

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		увеличение	уменьшение	увеличение	уменьшение
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:					
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:					
	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	270 045	513 254	630 933
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	461 428	460 990	463 782
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически использованные, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость нематериальных основных средств	5288	-	-	-



(подпись)

(расшифровка подписи)

Чекашов Евгений
Андреевич

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка			
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка							
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	39 000	-	39 000	(39 000)	-	-	-	-	-	39 000	-	-
	5315	за 2022г.	39 000	-	39 000	(39 000)	-	-	-	-	-	39 000	-	-
в том числе:														
Вексель	5306	за 2023г.	39 000	-	39 000	(39 000)	-	-	-	-	-	39 000	-	-
	5316	за 2022г.	39 000	-	39 000	(39 000)	-	-	-	-	-	39 000	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	39 000	-	39 000	(39 000)	-	-	-	-	-	39 000	-	-
	5310	за 2022г.	39 000	-	39 000	(39 000)	-	-	-	-	-	39 000	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	39 000	39 000	39 000
в том числе:				
Вексель	5321	39 000	39 000	39 000
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель
«Управляющая компания
«Предрейтинговое
коммунальное
хозяйство»
ИНН 1660219403
ОГРН 1116169011815»

Чеканов Евгений
Андреевич
(расшифровка подписи)

4.2. Запасы в залоге				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446		-	-	-



«Урал Девелопмент»
 ООО «Урал Девелопмент»
 Юридический адрес: Республика Тыва,
 г. Кызыл, ул. Мухоморова, д. 10
 Фактический адрес: Республика Тыва,
 г. Кызыл, ул. Мухоморова, д. 10
 ИНН 01-0000000000
 ОГРН 1116169010000

**Чекашов Евгений
 Андреевич**
 (расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода					
			Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	Корректировка величин резерва (в т.ч. создание)	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
															за 2023.	за 2022г.
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023.	1 089 508	(522 230)	459 802	-	(425 431)	(262)	21 220	-	-	-	-	1 123 616	(501 010)	
за 2022г.	5530	за 2022г.	991 347	(351 973)	892 093	3 660	(797 365)	(228)	(170 257)	-	-	-	-	1 089 508	(522 230)	
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023.	1 035 154	(513 230)	441 223	-	(405 620)	-	12 220	-	-	-	-	1 070 757	(501 010)	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	945 059	(351 973)	877 549	-	(787 332)	(122)	(161 257)	-	-	-	-	1 035 154	(513 230)	
	5532	за 2022г.	10 866	(9 000)	8 844	-	(5 350)	-	9 000	-	-	-	-	14 193	(9 000)	
	5513	за 2023.	25 972	-	6 973	-	(1 743)	(29)	(9 000)	-	-	-	-	10 699	-	
Прочая	5533	за 2022г.	20 425	-	10 106	-	(14 461)	(262)	-	-	-	-	-	18 222	-	
	5514	за 2023.	17 682	-	2 762	-	(8 142)	(77)	-	-	-	-	-	25 972	-	
НДС по инвестиционному договору	5534	за 2022г.	14 997	-	2 833	-	(148)	-	-	-	-	-	-	20 444	-	
	5500	за 2023.	1 089 508	(522 230)	459 802	-	(425 431)	(262)	21 220	-	-	-	-	1 123 616	(501 010)	
Итого	5520	за 2022г.	991 347	(351 973)	892 093	3 660	(797 365)	(228)	(170 257)	-	-	-	-	1 089 508	(522 230)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Угнетенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Угнетенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Угнетенная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	843 614	342 604	714 229	191 999	613 527	261 554
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	843 614	342 604	705 133	191 903	604 399	252 426
авансы выданные	5542	-	-	9 096	96	9 128	9 128

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло			Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описание на финансовый результат	перевод из долгов-в краткосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	545 009	159 960	-	-	-	-	372 029	
в том числе:	5571	за 2022г.	1 203 130	2 298	-	-	-	-	545 009	
кредиты	5552	за 2023г.	-	70 000	-	-	-	-	70 000	
займы	5553	за 2022г.	190 000	-	-	-	-	-	-	
Арендные обязательства (ФСБУ 25)	5573	за 2023г.	122 781	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5574	за 2022г.	491 157	-	-	-	-	-	122 781	
в том числе:	5574	за 2022г.	422 228	89 960	-	-	-	-	302 029	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5560	за 2023г.	521 973	2 298	-	-	-	-	422 228	
авансы полученные	5580	за 2022г.	1 421 560	1 271 898	17 350	(1 473 984)	(35)	(102 043)	1 569 729	
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2022г.	978 416	868 910	516	(1 085 784)	(917)	660 419	1 421 560	
кредиты	5561	за 2023г.	479 164	804 479	-	(478 992)	(35)	-	804 617	
займы	5581	за 2022г.	296 483	479 101	-	(295 686)	(734)	-	479 164	
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2023г.	16 062	16 018	-	(6 392)	-	-	25 688	
кредиты	5563	за 2022г.	18 479	7 910	-	(10 154)	(173)	-	16 062	
займы	5583	за 2023г.	48 049	54 205	-	(54 848)	(10)	-	47 406	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5584	за 2022г.	76 185	49 997	-	(78 123)	-	-	48 049	
авансы полученные	5564	за 2023г.	1 905 16	180 000	836	(190 516)	-	-	180 836	
кредиты	5584	за 2022г.	101 535	109 461	516	(210 996)	-	-	190 516	
займы	5565	за 2023г.	368 376	-	16 514	(306 980)	-	-	200 691	
прочая	5585	за 2022г.	368 385	-	-	(368 385)	-	-	368 376	
Задолженность по арендным платежам	5586	за 2023г.	11 686	12 951	-	(11 586)	-	-	13 051	
Перевыплата задолженности	5567	за 2023г.	8 600	11 686	-	(8 600)	-	-	11 686	
Арендные обязательства (ФСБУ 25)	5568	за 2023г.	104 994	118 294	-	(93 327)	-	-	129 961	
Итого	5570	за 2022г.	104 994	104 994	-	-	-	-	104 994	
Перевыплата задолженности	5587	за 2022г.	93 267	-	-	(16 300)	-	-	76 967	
Арендные обязательства (ФСБУ 25)	5588	за 2022г.	93 267	-	-	-	-	-	93 267	
Итого	5569	за 2023г.	109 446	85 951	-	(315 043)	-	-	90 513	
Итого	5589	за 2022г.	108 749	12 494	-	(113 840)	-	-	109 446	
Итого	5550	за 2023г.	1 966 569	1 431 858	17 350	(1 473 984)	(35)	X	1 941 758	
Итого	5570	за 2022г.	2 181 546	871 208	516	(1 085 784)	(917)	X	1 966 569	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	156 978	118 691	46 347
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	78 046	118 262	46 160
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	1 965	429	187
прочая задолженность	5593	76 967	0	0
	5594	-	-	-



Руководитель
 (подпись)
 Чекашов Евгений
 Андреевич
 (расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	2 833 442	2 534 221
Расходы на оплату труда	5620	274 358	213 693
Отчисления на социальные нужды	5630	80 716	62 073
Амортизация	5640	174 145	172 234
Прочие затраты	5650	39 150	75 520
Итого по элементам	5660	3 401 811	3 057 741
Фактическая себестоимость приобретенных товаров	5665	163	935
Изменение остатков (прирост [-]: незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(2 212)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	5 205	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 407 180	3 056 464

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



(подпись)

Чекашов Евгений
Андреевич
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	43 518	58 706	(52 870)	(247)	49 107
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	12 776	28 291	(22 128)	(246)	18 692
Резерв по концессионной плате	5702	30 742	30 415	(30 742)	-	30 415



Руководитель филиала
коммунального хозяйства
(подпись)

Чекашов Евгений
Андреевич
(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показатели	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	171 557	-	-
в том числе:				
Независимая гарантия	5801	171 557	-	-
Выданные - всего	5810	582 492	99 344	137 710
в том числе:				
Выданное поручительство	5811	543 492	60 344	98 710
Обеспечение по Договору залога векселей	5812	39 000	39 000	39 000

**Чекашов Евгений
Андреевич**
(растифицировка подписи)

Руководитель

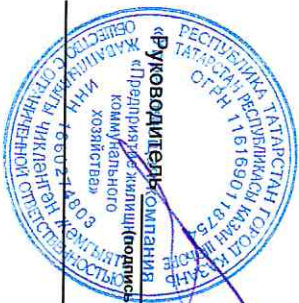
«Управляющая компания»
«Предприятие жилищно-коммунального хозяйства»



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	71 667	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	71 667	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
			за 2023г.		
			за 2022г.		
			5910		
			5920		
			5911		
			5921		

Чекашов-Евгений Андреевич
(расшифровка подписи)



ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 год
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УПРАВЛЯЮЩАЯ
КОМПАНИЯ «ПРЕДПРИЯТИЕ ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА»

Оглавление

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	4
1.1. Общая информация об Организации	4
1.2. Основные цели и виды деятельности	4
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества.....	5
1.4. Информация о численности персонала Организации	6
2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.....	6
2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности	6
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	6
2.3. Инвентаризация активов и обязательств	7
2.4. Основные средства	7
2.5. Нематериальные активы.....	9
2.6. Учет капитальных вложений.....	10
2.7. Запасы	11
2.8. Финансовые вложения.....	13
2.9. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	14
2.10. Аренда	14
2.11. Порядок создания оценочных обязательств.....	16
2.12. Порядок учета кредитов и займов	17
2.13. Порядок учета расходов будущих периодов.....	17
2.14. Раздельный учет доходов и расходов.....	18
2.15. Порядок формирования доходов	19
2.16. Порядок формирования расходов	20
2.17. Порядок учета дебиторской задолженности	20
2.18. Отложенные налоги	22
2.19. Уставный, добавочный и резервный капитал.	23
2.20. Изменения вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2023 год.	24
3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ.....	29
3.1. Нематериальные активы.....	29
3.2. Основные средства	29
3.3. Прочие внеоборотные активы	31
3.4. Запасы	31
3.5. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	31
3.6. Дебиторская задолженность.....	32
3.7. Резерв по сомнительным долгам.....	34

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

3.8.	Финансовые вложения.....	35
3.9.	Денежные средства и денежные эквиваленты.....	36
3.10.	Прочие оборотные активы.....	37
3.11.	Капитал и резервы	37
3.12.	Долгосрочные обязательства.....	38
3.12.1.	Заемные средства.....	38
3.12.2.	Оценочные обязательства.....	38
3.12.3.	Прочие обязательства	38
3.13.	Краткосрочные обязательства	39
3.13.1.	Кредиторская задолженность	39
3.13.2.	Оценочные обязательства.....	39
3.14.	Доходы от обычных видов деятельности.....	40
3.15.	Расходы по обычным видам деятельности	40
3.16.	Прочие доходы и расходы	41
3.17.	Проценты к получению и уплате	42
3.18.	Налогообложение.....	45
3.19.	Совокупный финансовый результат периода	48
3.20.	Чистые активы	48
4.	ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА	48
4.1.	Обеспечения обязательств.....	48
4.2.	Информация об операциях со связанными сторонами.....	51
4.3.	Вознаграждение основному управленческому персоналу	82
4.4.	Государственная помощь	83
4.5.	Информация по прекращаемой деятельности	84
4.6.	Информация об условных активах и условных обязательствах	84
4.7.	Информация о рисках.....	84
4.8.	События после отчетной даты.....	87

1. Общие сведения

1.1. Общая информация об Организации

Общество с ограниченной ответственностью «УК «ПЖКХ» было зарегистрировано 24.06.2016 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №18 по Республике Татарстан (Свидетельство серия 16 №007384222) за основным государственным регистрационным номером 1161690118754.

Сокращенное фирменное наименование: ООО «УК «ПЖКХ».

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Предприятие жилищно-коммунального хозяйства».

Почтовый адрес: 420087, а/я 101.

Юридический адрес: 420087, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Родины, д.8., оф. 10.

Общество поставлено на учет в Межрайонной инспекции ФНС № 6 по Республике Татарстан, что подтверждается свидетельством о постановке на учет серия 16 № 007384223, и ему присвоен ИНН/КПП 1660274803/166001001.

Состав Участников Общества приведен в таблице (см. Таблица 1).

Таблица 1 Участники Общества

Наименование Участника	Доля в уставном капитале, %	Стоимость доли, руб.
ООО «РТ-ИНВЕСТ ФИНАНС»	100,00000000	10 000,00

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

1.2. Основные цели и виды деятельности

Основной целью Общества является, получение прибыли, обеспечивающее устойчивое, эффективное и экономическое благосостояние Общества, создание здоровых и безопасных условий труда.

По результатам конкурсного отбора Регионального оператора на территории Республики Татарстан от «25» сентября 2018 года № 270818/2342676/03, между Министерством строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан и ООО «УК «ПЖКХ» заключено соглашение об осуществлении деятельности регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами по Западной зоне деятельности регионального оператора на территории Республики Татарстан от 9.11.2018 года №72.

С 01.01.2019 ООО «УК «ПЖКХ» обеспечивает осуществление деятельности по обращению с твердыми коммунальными отходами в Западной зоне деятельности в соответствии с Территориальной схемой, утверждённой Постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 13.03.2018г. № 149 (в ред. Постановления КМ РТ от 14.05.2019 № 391), а также в нормативными правовыми актами Российской Федерации.

ООО «УК «ПЖКХ» осуществляет свою деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV класса опасности, на основании лицензии, выданной Федеральной службой по надзору в сфере природопользования № 16-00440/П от 26.08.2020

ООО «УК «ПЖКХ» осуществляет эксплуатацию полигона ТБО по ул. Химическая, г. Казани, полигон «Восточный», МПС-1, МПС-2.

В границах зоны деятельности регионального оператора ООО «УК «ПЖКХ» находятся 22 муниципальных образования: Алексеевский, Алькеевский, Апастовский, Арский, Атнинский, Балтасинский, Буинский, Верхнеуслонский, Высокогорский, Дрожжановский, Зеленодольский, Кайбицкий, Камско-Устьинский, Кукморский, Лаишевский, Пестречинский, Рыбно-Слободский, Сабинский, Спасский, Тетюшский, Тюлячинский, г. Казань.

Общество осуществляет свою деятельность на основании следующих лицензий и свидетельств:

1. 16-00440/П от 26.08.2020 на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV класса опасности. Срок действия – бессрочно.

2. 16-00440/П от 23.09.2019 на осуществлении деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению I-IV класса опасности. Срок действия-бессрочно.

3. 16-00440/П от 06.07.2018 на осуществлении деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению I-IV класса опасности. Срок действия-бессрочно (заменена 23.09.2019).

Общество также осуществляет дополнительные виды деятельности, к которым относятся:

- Деятельность по обращению с прочими видами отходов (не ТКО);
- Сдача в аренду контейнеров и бункеров;
- Оказание услуг по размещению отходов с несанкционированных свалок мусора;
- Реализация вторичного сырья;
- Экологические документы.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников.

Руководитель Общества – Чекашов Евгений Андреевич, генеральный директор.

Решением единственного участника № 7/2022 от 18.07.2022 г. в соответствии с пп.3 п. 8.2.6 Устава Общества принято решение досрочно прекратить полномочия генерального директора Общества Богатова Сергея Александровича 18.07.2022 и назначить генеральным директором Общества Петрова Дмитрия Владимировича с 19.07.2022 сроком на 3 года.

Решением единственного участника № 7/2023 от 29.06.2023 в соответствии с пп. 3 п. 8.2.6 Устава Общества принято решение досрочно прекратить полномочия генерального директора Общества Петрова Дмитрия Владимировича 03.07.2023 и назначить генеральным директором Общества Чекашова Евгения Андреевича с 04.07.2023 сроком на 3 года.

Органом управления Общества является Общее собрание участников, Совет директоров и единоличный исполнительный орган.

Чекашов Евгений Андреевич является единоличным исполнительным органом ООО «УК «ПЖКХ» и осуществляет руководство текущей деятельностью Общества.

Решением единственного участника № 9/2023 от 19.07.2023 определили состав Совета директоров:

Председатель совета директоров: Петров Дмитрий Владимирович, Генеральный директор ООО «Спецтранс».

Члены совета директоров:

Саксонова Наталья Валентиновна, Директор управления оперативного финансового планирования контроля и ценообразования ООО «УК «РО».

Хватков Дмитрий Николаевич, заместитель директора Администрации Обособленного Подразделения Красногорск» ООО МПК «Коломенский».

Решением единственного участника ООО «УК «ПЖКХ» № 1/2023 от 27.01.2023 досрочно были прекращены полномочия ревизионной комиссии, избранной Решением единственного участника № 1/2022 от 17.02.2022 и избрана ревизионная комиссия Общества в количестве 5 (пяти) человек в составе:

- Директора по управлению рисками и внутреннему контролю ООО «УК РО» Суханов А.М.,
- Начальник контрольно-ревизионного управления ООО «УК «РО» Тулупов Л.Л.,
- Налоговый юрист ООО «УТ ПЭФ» Кокорев И.В.,
- Начальник контрольно-ревизионного управления ООО «УК «ПЖКХ» Куземченко Р.Б.
- Начальник отдела внутреннего контроля УК РО Шефатов Р.Г.

1.4. Информация о численности персонала Организации

По субъектам Российской Федерации среднесписочная численность Общества распределилась следующим образом:

Таблица 2. Информация о численности (чел.)

Субъекты РФ	2023	2022
Республика Татарстан	284	275

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом № 157-П от 31.12.2022. Существенные изменения в Учетную политику внесены не были.

2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией как отдельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программных комплексов «1С: Предприятие 8.3» и «1С.8.3 Зарплата + Кадры».

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

В случае нераскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

2.3. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов ежегодно не ранее 01 октября;
- денежных средств, денежных документов и ценных бумаг в кассе – на 31 декабря перед составлением годовой бухгалтерской отчетности;
- основных средств – не реже одного раза в два года.
- иных активов, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.4. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Балансовая стоимость объектов основных средств с первоначальной (восстановительной) стоимостью менее 100 000 рублей (включительно), кроме объектов недвижимого имущества, транспортных средств, учитываемых в качестве самостоятельных инвентарных объектов, были списаны единовременно на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток).

Актив принимается Обществом к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд Общества либо для предоставления Обществом за плату во временное владение и пользование или во временное пользование. Если объект предназначен для предоставления Обществом за плату во временное владение и пользование или во временное пользование, то такие объекты учитываются обособленно от остальных объектов основных средств в составе доходных вложений в материальные ценности

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев,

- Общество не предполагает последующую перепродажу данного объекта,
- Объект способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем.

Общество не проводит переоценку основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия для отнесения их к основным средствам, стоимостью свыше 100 000 рублей за единицу включительно, в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности учитываются в составе основных средств. Приобретение таких объектов отражается непосредственно на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы».

ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 рублей. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов в производстве или при эксплуатации организован на забалансовых счетах 013 «Малоценное имущество, переданное в аренду», 015 «Малоценное имущество на складе», МЦ «Материальные ценности в эксплуатации».

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- неинвестиционная недвижимость;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- мебель;
- завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации.

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки; объекты природопользования; объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям), предметы искусства (вазы, картины, скульптуры).

Начисление амортизации объектов ОС производится линейным способом. Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Выбранный способ начисления амортизации применяется ко всем группам ОС.

В течение отчетного года амортизационные отчисления по объектам ОС начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизационных отчислений по объектам основных средств производится независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде.

Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств – это величина, которую организация получила бы в случае выбытия данного объекта (включая стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие.

Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования;
- ликвидационная стоимость.

(п. 37 ФСБУ 6/2020).

Учет амортизационных отчислений производится на счете 02 «Амортизация Основных средств» по каждому объекту ОС.

2.5. Нематериальные активы

2.5.1 В 2023 году к нематериальным активам относятся активы в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (п. 4.13 ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 г. № 153н.

а) объект способен приносить организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для использования в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации (в том числе в предпринимательской деятельности, осуществляемой в соответствии с законодательством Российской Федерации);

б) организация имеет право на получение экономических выгод, которые данный объект способен приносить в будущем (в том числе организация имеет надлежаще оформленные документы, подтверждающие существование самого актива и права данной организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации - патенты, свидетельства, другие охранные документы, договор об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, документы, подтверждающие переход исключительного права без договора и т.п.), а также имеются ограничения доступа иных лиц к таким экономическим выгодам (далее - контроль над объектом);

в) возможность выделения или отделения (идентификации) объекта от других активов;

г) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

д) организацией не предполагается продажа объекта в течение 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

е) фактическая (первоначальная) стоимость объекта может быть достоверно определена;

ж) отсутствие у объекта материально-вещественной формы.

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Фактической (первоначальной) стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или

величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Расходами на приобретение нематериального актива являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации правообладателю (продавцу);
- таможенные пошлины и таможенные сборы;
- невозмещаемые суммы налогов, государственные, патентные и иные пошлины, уплачиваемые в связи с приобретением нематериального актива;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации и иным лицам, через которые приобретен нематериальный актив;
- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением нематериального актива;
- иные расходы, непосредственно связанные с приобретением нематериального актива и обеспечением условий для использования актива в запланированных целях (п.6, п.6 ПБУ 14/2007).

Проценты по кредиту включают в стоимость приобретаемого НМА, если он может быть признан инвестиционным активом (п. 10 ПБУ 14/2007).

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект (п.5 ПБУ 14/2007).

Сформированная первоначальная стоимость НМА, принятых в эксплуатацию и оформленных в установленном порядке, списывается со счета 08 «Вложения во внеоборотные активы», субсчет 08-5 «Приобретение нематериальных активов» в дебет счета 04 «Нематериальные активы»

Срок полезного использования нематериальных активов определять исходя из их ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономические выгоды.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам начинаются с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого актива к бухгалтерскому учету, и начисляются до полного погашения стоимости либо списания этого актива с бухгалтерского учета.

2.6. Учет капитальных вложений

2.6.1 В 2023 году учет капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Под капитальными вложениями понимаются затраты организации на приобретение создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

К капитальным вложениям относятся:

- Приобретение имущества для использования в качестве ОС или их частей, либо для использования в процессе приобретения, создания, улучшения и (или) восстановления объектов ОС;
- Строительство, сооружение, изготовление объектов ОС;
- Подготовка проектной, рабочей и прочей организационно-технической документации;
- Организация строительной площадки;

- Осуществление авторского надзора;
- Улучшение и (или) восстановление объекта ОС;
- Доставка и приведение объекта в состояние пригодности к использованию;
- Проведение пуско-наладочных работ.
- Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:
 - Понесенные затраты обеспечат получение в будущем экономических выгод в течении периода более 12 месяцев;
 - Определена сумма понесенных затрат ли приравненная к ней величина.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

2.7. Запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Единицей запасов является номенклатурный номер. Учет запасов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении. Фактическая себестоимость запасов определяется в соответствии с п. 11 ФСБУ 5/2019.

При получении Обществом материалов и постановке их на учет счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счет 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не применяется.

При приобретении запасов по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) полностью или частично неденежными средствами, затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов (в части оплаты неденежными средствами), считается справедливая стоимость передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг. Справедливая стоимость определяется в порядке, предусмотренном Международным **стандартом** финансовой отчетности (IFRS) 13 "Оценка справедливой стоимости", введенным в действие на территории Российской Федерации **приказом** Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 г. № 217н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 г., регистрационный № 40940).

При невозможности определения справедливой стоимости передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов, считается справедливая стоимость запасов. При невозможности определения справедливой стоимости передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг, приобретаемых запасов затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов, считается балансовая стоимость передаваемых активов, фактические затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг. Затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов, которые организация получает безвозмездно, считается справедливая стоимость этих запасов.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их списание производится по средней себестоимости, исчисленной исходя из среднемесячной фактической себестоимости,

в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц, и оформляется документом «Требование-накладная». Отпуск в производство инвентаря и спецодежды оформляется документом «Передача в эксплуатацию».

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по сокращенной производственной себестоимости. При выбытии готовая продукция оценивается по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере фактических затрат по их приобретению.

К бухгалтерскому учету в качестве запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг),
- предназначенные для продажи,
- предназначенные для использования в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве активов для собственных нужд.

К Запасам относятся:

- Сырье и материалы, учитываемые на счете 10 «Материалы» (далее – МПЗ).
- Товары.
- Готовая продукция.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимость таких активов после их передачи в эксплуатацию принимается на забалансовый счет МЦ «Материальные ценности в эксплуатации».

Запасы общества оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- а) фактическая себестоимость запасов;
- б) чистая стоимость продажи запасов, определяемая в соответствии с [пунктом 29](#) ФСБУ 5/2019.

Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов. В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости).

Резерв под обесценение готовой продукции по состоянию на 31.12.2022 составляет 2 512 тыс. руб. Резерв под обесценение готовой продукции по состоянию на 31.12.2023 года составляет 247 тыс. руб.

2.8. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н, с учетом внесенных изменений и дополнений.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Общество относит к денежным эквивалентам:

- депозиты до востребования;
- срочные депозиты, если они размещены на срок не более 90 дней;
- векселя крупных стабильных банков, сроком погашения не более 90 дней.

Ценные бумаги (доли) принимаются к учету по стоимости их приобретения, которая складывается из стоимости, уплаченной продавцу по договору и прочих затрат, связанных с их приобретением.

Иные виды финансовых вложений оцениваются в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

Не включаются в стоимость финансовых вложений, а учитываются в составе общезаяственных расходов расходы управленческого характера.

Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений Общества, такие как стоимость услуг банка и депозитария, осуществляющих хранение финансовых вложений, предоставление выписки по счёту депо, расходы, связанные с предоставлением займов, признаются прочими расходами Общества и отражаются на счёте 91 «Прочие расходы», в том периоде, в котором эти затраты фактически произведены.

Ценные бумаги, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в течение года в бухгалтерском учете и отчетности по первоначальной стоимости. На конец отчетного года указанные вложения, по которым имеется устойчивое снижение их стоимости, отражаются в отчетности за минусом начисленного резерва под обесценение финансовых вложений.

Ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов. Доходы и расходы по долговым ценным бумагам (векселям, облигациям), включая проценты, отражаются в бухгалтерском учете по мере их начисления ежемесячно.

Финансовые вложения для целей представления в отчетности классифицируются как долгосрочные и краткосрочные в зависимости от срока, в течение которого Общество намерено получать экономические выгоды от финансовых вложений:

- долгосрочные финансовые вложения – если условиями договора (выпуска) предусмотрено их погашение либо Обществом планируется их удержание в течение периода, превышающего 12 месяцев после отчетной даты,

- краткосрочные финансовые вложения - если условиями договора (выпуска) предусмотрено их погашение либо Обществом планируется их удержание менее чем 12 месяцев после отчетной даты.

Классификация векселей определяется в зависимости от цели их предполагаемого использования. В случае если Обществом не определены направления использования векселей, числящихся в бухгалтерском учете на конец отчетного года, в годовой отчетности указанные векселя отражаются в составе долгосрочных финансовых вложений, либо краткосрочных финансовых вложений, исходя из срока погашения, указанного в векселе.

Для целей бухгалтерского учета и отчетности Общество осуществляет перевод краткосрочной задолженности по выданным займам в долгосрочную, в случаях внесения в условия договоров изменений, в соответствии с которыми период предоставления займа продлевается, т.е. предоставляется отсрочка погашения задолженности, и до возврата основной суммы долга по новым условиям остается более 365 дней. Такой перевод осуществляется с момента вынесения этих изменений.

Общество для целей бухгалтерского учета осуществляет перевод долгосрочной задолженности по выданным займам в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

2.9. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 ноября 2006 г. № 154н, с учетом внесенных изменений и дополнений.

Пересчет стоимости активов, обязательств, доходов и расходов, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. При отсутствии официального курса иностранной валюты к рублю, для пересчета используется кросс-курс. Пересчет по среднему курсу, исчисленному за период, не производится (п.4-6 ПБУ 3/2006).

2.10. Аренда

Учет договоров аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам, исполнение которых истекает до 31.12.2023 года включительно, а также одновременно не выполняются следующие условия:

- Не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к организации или его выкуп на льготных условиях;
- Компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду;
- Срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 рублей (п.11,12,51 ФСБУ 25/2018).

Все договоры аренды, действующие в 2023 году в обществе, имеют срок действия более 12 месяцев, при этом при определении срока аренды для целей бухгалтерского учета были

учтены возможности сторон изменять указанные сроки, условия, установленные договором, и включают периоды, не предусматривающие арендных платежей.

ФСБУ 25/2018 не применен к объектам концессионного соглашения. Концессионер учитывает объект реконструкции на забалансовом счете.

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течении срока аренды (п 11, п. 12 ФСБУ 25/2018)

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются.

Величина обязательств по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

Процент дисконтирования, применяемый при расчете процентных расходов и права пользования активом по договорам аренды, составляет средневзвешенную процентную ставку по кредитам, предоставленным нефинансовым организациям Банком России.

Начисленные проценты отражаются в составе расходов, а по объектам договоров аренды, которые были заключены в рамках инвестиционной деятельности на стоимость капитальных вложений.

Фактическая стоимость права пользования активом и величина обязательства по аренде пересматриваются в случаях:

- изменения условий договора аренды;
- изменения намерения продлевать или сокращать срок аренды, которое учитывалось ранее при расчете срока аренды;
- изменения величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде.

Изменение величины обязательства по аренде относится на стоимость права пользования активом. Уменьшение обязательства по аренде сверх балансовой стоимости права пользования активом включается в доходы текущего периода.

При изменении величины обязательства по аренде ставка дисконтирования пересматривается исходя из ставки, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

По состоянию на 01.01.2024 год протоколом комиссии от 31.12.2023 года по определению основных показателей, необходимых для применения ФСБУ 25/2018, обществом утверждены ставки дисконтирования и сроки договоров аренды с учетом ожиданий общества.

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом.

Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки.

Для учета операций по договорам аренды используются следующие субсчета:

- 76.07.1. Арендные обязательства
- 76.07.2. Задолженность по арендным платежам
- 76.07.5. Проценты по аренде
- 76.07.9. НДС по арендным платежам.

Если в действующие договоры аренды, предмет аренды которых был признан ранее в качестве объектов учета аренды, добавляется имущество, оно признается объектом учета аренды и на него не распространяются упрощения, указанные в п.16.6 учетной политики Общества по сроку аренды.

2.11. Порядок создания оценочных обязательств

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Оценочное обязательство по предстоящей концессионной плате.

Данное оценочное обязательство создается в целях равномерного включения расходов, возникших в рамках заключенных хозяйственно-договорных отношений. Оценочное обязательство признается в связи с обязательством вносить плату за пользование полигоном. Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете организации в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Наиболее достоверная оценка расходов представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения (погашения) обязательств по состоянию на отчетную дату. Обществом по состоянию на 31.12.2023 сформировано оценочное обязательство по концессионной плате за 2023 год в рамках договора владения полученного во временное пользование имущества № 99-379 от 26.07.2019 в размере 100% от рассчитанной суммы концессионной платы на отчетный год.

Общество признает оценочные обязательства на оплату предстоящих отпусков работникам.

Общество квалифицирует оценочное обязательство по оплате отпусков как краткосрочное оценочное обязательство, т.к. при возникновении обязательства не определена дата его погашения и сумма обязательства (отпускные рассчитываются исходя из среднедневного заработка за 12 месяцев, предшествующих периоду, в котором производится начисление отпускных), у Общества имеется обязательство предоставления ежегодного оплачиваемого отпуска работникам.

Для расчета оценочного обязательства на оплату отпусков используется следующий порядок:

- оценочное обязательство на оплату отпусков определяется на последнее число каждого месяца;
- основная сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества неиспользованных дней отпусков на конец отчетного месяца (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по каждому работнику отдельно за 12 месяцев. Основная сумма оценочного обязательства увеличивается на сумму страховых взносов (30,42%).

Полученная величина отражается ежемесячно в учете как оценочное обязательство, в плане бухгалтерских счетов отражается на счете 96 «Резервы предстоящих расходов»

Начисление отпускных и компенсаций за неиспользованный отпуск, а также страховых взносов отражается в учете Общества как погашение оценочного обязательства по оплате отпусков, или иными словами, за счет созданного ранее резерва по предстоящим отпускам.

При расчете суммы обязательства учитываются:

- все виды заработка, которые принимаются во внимание при расчете средней заработной платы в Обществе;
- количество дней отпуска, гарантированных законодательством РФ и внутренними локальными документами.

На конец отчетного года Общество проводит инвентаризацию оценочного обязательства по оплате отпусков работникам.

В случае превышения фактически начисленного оценочного обязательства над суммой подтвержденного инвентаризацией расчета в декабре отчетного года излишне начисленные суммы относятся на внереализационные доходы Общества.

Когда фактическая сумма отпускных больше фактического остатка оценочного обязательства на конец года, тогда сумма превышения включается в состав расходов на оплату труда.

2.12. Порядок учета кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н, с последующими внесенными изменениями и дополнениями.

В Обществе обязательства по заемным средствам (кредитам и займам), срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев от даты получения займа, учитываются до истечения указанного срока в составе долгосрочной кредиторской задолженности, текущая часть которых в балансе, отражается в составе краткосрочной кредиторской задолженности.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, являются:

- проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно, по мере их начисления. При этом в стоимость инвестиционного актива включаются проценты по заемным средствам связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением данного инвестиционного актива с учетом пп.7 – 14 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Дополнительные расходы, связанные с получением займов и кредитов и размещением заемных обязательств, включаются в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты или дисконт по полученным заемным обязательствам учитываются по мере их начисления в составе прочих расходов ежемесячно.

2.13. Порядок учета расходов будущих периодов

В составе расходов будущих периодов учитываются затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, удовлетворяющие критериям признания актива, и именно:

- наличие ресурса, контролируемого Обществом,
- высокая вероятность получения Обществом будущих экономических выгод,
- достоверная оценка ресурса.

При невыполнении любого из условий произведенные затраты квалифицируются как дебиторская задолженность (предоплата), расходы текущего периода или расходы,

формирующие стоимость основного средства, нематериального актива, финансового вложения, материально-производственных запасов.

В составе расходов будущих периодов учитываются и отражаются в отчетности РБП затраты, прямо поименованные в действующих РСБУ:

- расходы, понесенные в связи с предстоящими работами по договору строительного подряда (п. 16 ПБУ 2/2008);

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа (п. 39 ПБУ 14/2007).

Не учитываются в составе РБП и признаются расходами отчетного периода:

- расходы на получение лицензии на занятие определенными видами деятельности;
- расходы на продление срока действия охранных документов (патента на полезную модель, патента на промышленный образец, свидетельства на товарный знак, свидетельства на право пользования наименованием места происхождения товара);

- затраты на рекламу, участие в выставках и иные общехозяйственные и (или) коммерческие расходы, имеющие существенную величину и оказывающие существенное влияние на финансовый результат отчетного периода;

- затраты на капитальный ремонт основных средств;

- часть отпускных, приходящихся на следующий месяц;

- взносы в саморегулируемые Общества (СРО) и т.п.

2.14. Раздельный учет доходов и расходов

Согласно части 5 статьи 24.8 Федерального закона № 89-ФЗ общество ведет раздельный учет доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в области обращения с ТКО в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, порядком ведения раздельного учета затрат по видам указанной деятельности и единой системой классификации таких затрат, утверждаемым уполномоченным Правительством Российской Федерации федеральным органом исполнительной власти.

Доходами от обычных видов деятельности являются выручка от оказания услуг, выполнения работ, поступления от продажи товаров и прочего имущества, предоставление за плату имущества во временное пользование, отражаемые на счёте 90 «Продажи», субсчет 90.01 «Выручка» по двум укрупненным группам.

Регулируемая деятельность:

- Услуга регионального оператора (РО).

Нерегулируемая деятельность:

- Деятельность по обращению с прочими видами отходов (не ТКО);
- Реализация продукции (ВМП);
- Вторсырье (Фандоматы);
- Обработка;
- Сдача в аренду имущества;
- Перевозка грузов;
- Реализация ТМЦ;
- Иные услуги.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством продукции (услуг) и ее реализацией. Субсчет 90.02 «Себестоимость» по двум укрупненным группам.

Регулируемая деятельность:

- Услуга регионального оператора (РО);
- Накопление;
- Захоронение (ТКО);
- По зоне деятельности РО;
- Обработка;
- Реализация продукции (ВМП).

Нерегулируемая деятельность:

- Деятельность по обращению с прочими видами отходов (не ТКО);
- Захоронение (не ТКО);
- Сдача в аренду имущества;
- Перевозка грузов;
- Реализация ТМЦ;
- Вторсырье (Фандоматы);
- Иные услуги.

Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» распределяются на виды деятельности пропорционально понесенным расходам по основному виду деятельности и ежемесячно списываются в полном объеме на счет 90.08 «Управленческие расходы».

Раздельный учет ведется и по прочим доходам и расходам, отражаемым на счетах 91.01 «Прочие доходы» и 91.02 «Прочие расходы» так же по двум укрупненным группам:

Регулируемая деятельность**Нерегулируемая деятельность.**

Распределение доходов и расходов на регулируемый и нерегулируемый вид деятельности ведется в соответствии с п. 9 Методических указаний (№ 1638/16 от 21.11.2016г.) и п. 16 Основами ценообразования (№ 484 от 30.05.2016). Необходимая валовая выручка определяется исходя из **экономически обоснованных расходов** регулируемых организаций, необходимых ей для осуществления регулируемого вида деятельности в течение периода регулирования и обеспечения достижения показателей эффективности. В случае если прочие доходы или прочие расходы, понесенные обществом, не указаны в Методических указаниях и Основах ценообразования в случае отнесения таких расходов на регулируемый вид деятельности общество руководствуется принципом экономической обоснованности расходов, изложенной в п. 9 Методических указаний.

2.15. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

В Обществе учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности. Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т. е. «по отгрузке» на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), основных

средств и иного имущества при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других необходимых условий.

Выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

2.16. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности в разрезе подразделений и статей затрат.

Управленческие расходы ежемесячно включаются в себестоимость продукции, работ, услуг.

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности,
- прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, расходы, связанные с производством работ, оказанием услуг, осуществление которых связано с обычными видами деятельности Общества.

В составе прочих расходов Общества учитываются:

- Проценты к уплате;
- Комиссии и отчисления по кредитам и займам;
- Прочие банковские услуги;
- Расходы по созданию резервов по сомнительным долгам;
- Расходы от списания дебиторской задолженности;
- Прибыль (убыток) прошлых лет;
- Прочие расходы в соответствии с указанными доходами.

Учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется на счете 90 «Продажи», при этом открываются субсчета (с аналитикой по видам продукции, работ, услуг):

- «Себестоимость продаж»;
- «Управленческие расходы».

Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» (управленческие расходы), ежемесячно списываются в полном объеме на счет 90.08 «Управленческие расходы».

В бухгалтерском учете прочие расходы отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы» с присвоением отдельного аналитического признака.

2.17. Порядок учета дебиторской задолженности

В Обществе учет дебиторской задолженности ведется по её видам:

- расчеты с покупателями и заказчиками за отгруженные товары (работы, услуги);
- авансы выданные;
- расчеты с бюджетом по налогам и сборам;

- расчеты с дебиторами по страхованию;
- расчеты с прочими дебиторами.

В бухгалтерском учете определяется дебиторская задолженность в размере дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества, с которым она связана.

Общество отражает дебиторскую задолженность, возникшую по взаимным расчетам с организациями, по статьям баланса, соответствующим объектам и характеру расчетов.

Резерв по сомнительным долгам.

На конец каждого отчетного периода (квартал) производится оценка дебиторской задолженности. Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв.

С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично (абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).

По долгам, не обеспеченным залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и тому подобным и по которым невозможно удержание имущества должника, резерв создается при наличии следующих обстоятельств:

- нарушены сроки исполнения обязательства должником;
- у должника имеются значительные финансовые затруднения, о чем известно из СМИ или других источников;
- в отношении должника возбуждена процедура банкротства.

В зависимости от наличия обстоятельств, перечисленных выше по каждому сомнительному долгу резерв рассчитывается следующим образом:

- по сомнительной задолженности со сроком возникновения более 90 дней в сумму резерва включается полная сумма выявленной задолженности (100%);
- по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 дней включительно 50% суммы выявленной задолженности;
- сомнительная задолженность со сроком возникновения менее 45 дней в сумму резерва не включается.

По дебиторской задолженности населения резерв создается в размере 100% от суммы сомнительной задолженности, которая признается таковой, если отсутствовала оплата по данной дебиторской задолженности в течении 1 года. Дебиторская задолженность, начисленная за период 12 календарных месяцев до отчетной даты, сомнительной не признается. Расчет производится по каждому лицевому счету.

Начисленные на задолженность проценты, штрафные санкции в сумму резерва не включаются.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации. (абз. 2 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности). Тогда размер резерва в отношении каждого сомнительного долга определяется исходя из оценки

вероятности исполнения обязательства должником. Такая оценка производится абонентским отделом организации. Данные об оценке представляются в бухгалтерию. Резерв по сомнительным долгам рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{РезСомнДолг} = \sum_{i=1}^N \text{Долг}_i \times (100\% - \text{ВерИспОбяз}_i),$$

где РезСомнДолг - величина резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода;

Долг_і - величина задолженности і-го дебитора на конец отчетного периода;

ВерИспОбяз_і - вероятность исполнения обязательства і-м дебитором, %;

N - количество дебиторов, по которым числится на отчетную дату задолженность, имеющая признаки сомнительной (п. 3 ПБУ 21/2008, п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем Общества. (Письмо Минфина России от 27.01.2012 № 07-02-18/01 (раздел «Резервирование сомнительных долгов»)).

Сумма резерва отражается по кредиту счета 63 «Резервы по сомнительным долгам» в корреспонденции со счетом 91 «Прочие доходы и расходы». Дебиторская задолженность в Бухгалтерском балансе указывается за вычетом созданного резерва (в нетто-оценке).

Сумма резерва используется в пределах резерва по данному долгу в случае признания задолженности, по которой она создана, безнадежной (по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания). Оставшаяся сумма безнадежной задолженности по данному долгу включается в прочие расходы.

Общество пересматривает величину резерва сомнительных долгов на каждую отчетную дату, увеличение или уменьшение величины резерва признается изменением оценочного значения и подлежит признанию в бухгалтерском и налоговом учете путем включения в доходы или расходы Общества.

В отчете о финансовых результатах увеличение и уменьшение величины резерва по сомнительным долгам отражена развернуто.

2.18. Отложенные налоги

Общество осуществляет бухгалтерский учёт расчетов по налогу на прибыль организаций в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт расчётов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) утвержденного Приказом Минфина России от 19.11.2002 г. № 114н.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль:

- постоянные и временные разницы в проводках не отражаются.
- отложенный налог на отчетную дату рассчитывается как произведение сальдо временных разниц по виду актива (обязательства) и текущей ставки налога. Проводки формируются исходя из сравнения отложенного налога, рассчитанного на отчетную дату, и отложенного налога, рассчитанного на начало года, с учетом уже отраженного в текущем периоде отложенного налога. Временные разницы определяются по каждому виду активов и

обязательств как разницы между балансовой и налоговой стоимостью актива (обязательства) на отчетную дату.

- 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.

- учет налога ведется на субсчетах к счету 99.02 «Налог на прибыль»:

- 99.02.Т «Текущий налог на прибыль» (соответствует строке 2411 отчета о финансовых результатах и налогу по декларации, корреспондирует со счетом 68.04.1 «Расчеты с бюджетом»;

- 99.02.О «Отложенный налог на прибыль» (соответствует строке 2412 отчета о финансовых результатах, корреспондирует со счетами 09 «Отложенные налоговые активы» (ОНА) и 77 «Отложенные налоговые обязательства» (ОНО).

Сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль отчетного периода, отражается по отдельной статье отчета о прибылях и убытках (после статьи текущего налога на прибыль).

2.19 Уставный, добавочный и резервный капитал.

Уставный капитал – зарегистрированная в учредительных документах совокупность вкладов (долей, акций, паевых взносов) акционеров (участников) общества, удостоверяющих обязательственные права участников общества (акционеров) по отношению к Обществу. Уставный капитал определяет минимальный размер имущества Общества, гарантирующего интересы его кредиторов.

Уставный капитал оценивается на момент регистрации Общества в сумме, определенной в учредительных документах, независимо от задолженности акционеров (участников) по вкладам (взносам) в уставный капитал.

Изменение (увеличение или уменьшение) уставного капитала отражается в учете на момент государственной регистрации изменений, внесенных в учредительные документы Общества. Уставный капитал Общества может быть увеличен за счет собственного имущества Общества или за счет дополнительных взносов участников.

Увеличение уставного капитала за счет собственного имущества Общества осуществляется:

- путем увеличения номинальной стоимости акций (долей);
- путем выпуска дополнительных акций или путем увеличения номинальной стоимости акций (долей).

Увеличение уставного капитала за счет имущества Общества осуществляется за счет средств:

- добавочного капитала Общества;
- остатков фондов специального назначения Общества по итогам предыдущего года, за исключением резервного фонда и фонда акционирования работников предприятия;
- нераспределенной прибыли прошлых лет.

Уменьшение уставного капитала осуществляется:

- путем уменьшения номинальной стоимости акций (долей);

• путем приобретения Обществом собственных акций (долей) в целях сокращения их общего количества (кроме случаев, когда номинальная стоимость акций, оставшихся в обращении, станет ниже минимального размера уставного капитала Общества).

Добавочный капитал – часть капитала Общества, не связанного с вкладами участников и приростом капитала за счет прибыли, накопленной за все время деятельности Общества.

Добавочный капитал формируется за счет:

• прироста стоимости внеоборотных активов, выявляемого по результатам их переоценки.

• эмиссионного дохода, представляющего собой сумму разницы между продажной и номинальной стоимостью долей, вырученную в процессе формирования уставного капитала Общества (при учреждении Общества, при последующем увеличении уставного капитала) за счет продажи долей по цене, превышающей номинальную стоимость;

• курсовой разницы, связанной с расчетами с учредителями по вкладам, в том числе вкладам в уставный (складочный) капитал Общества, выраженным в иностранной валюте);

• суммы НДС, восстановленного учредителем при передаче имущества в качестве вклада в уставный капитал и переданного учреждаемой Общества (в случае, если указанные суммы не являются вкладом в уставный капитал учреждаемой Общества).

Добавочный капитал Общества используется:

• на погашение сумм снижения стоимости внеоборотных активов, выявившихся по результатам его переоценки;

• на увеличение уставного капитала (в случае отсутствия иных источников финансирования);

• на выплату дивидендов учредителям Общества и другие цели.

Учет добавочного капитала ведется на счете 83 «Добавочный капитал».

Формирование резервного капитала Уставом не предусмотрено.

2.20 Изменения вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2023 год.

В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности, отдельные показатели граф «на 31 декабря 2022 года» и «на 31 декабря 2021 года» Бухгалтерского баланса, Отчета о финансовых результатах за 2022 год и Отчета о движении денежных средств за 2022 год сформированы с учетом корректировки в связи со следующими обстоятельствами:

1. Строки Бухгалтерского баланса. Отложенные налоговые активы и Отложенные налоговые обязательства по активу «Арендные обязательства» отражены свернуто. (Таблица 3 (тыс. руб.).)

2. Строки Бухгалтерского баланса. Дебиторская задолженность. Показатели за 2021 год, 2022 год по статье Расчеты с покупателями и заказчиками отражены с учетом корректировки выручки по причине исправления существенной ошибки (Таблица 3 (тыс. руб.).)

3. Строки Бухгалтерского баланса. Дебиторская задолженность. Показатели за 2021 год, 2022 год по статье Прочая дебиторская задолженность отражены с учетом корректировки выручки по причине исправления существенной ошибки (Таблица 3 (тыс. руб.).)

4. Строки Бухгалтерского баланса. Нераспределенная прибыль. Показатели за 2021 год, 2022 год по статье Нераспределённая прибыль отражена с учетом корректировки выручки по причине исправления существенной ошибки (Таблица 3 (тыс. руб.).)

5. Строки Бухгалтерского баланса. Кредиторская задолженность. Показатели за 2021 год, 2022 год по статье Расчеты по налогам и взносам отражены с учетом корректировки выручки по причине исправления существенной ошибки (Таблица 3 (тыс. руб.).)

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

6. Отчет о финансовых результатах. Показатель за январь-декабрь 2022 года по статье Выручка по регулируемому виду деятельности отражен с учетом корректировки по причине исправления существенной ошибки (Таблица 4 (тыс. руб.).

7. Отчет о финансовых результатах. Показатели за январь-декабрь 2022 года проценты к получению, проценты к уплате, прочие доходы и прочие расходы дополнены показателями распределения на регулируемый и нерегулируемый вид деятельности. (Таблица 4 (тыс. руб.).

8. Отчет о финансовых результатах. Показатели за январь-декабрь 2022 года по статье Прочие доходы, в том числе Доходы в виде восстановленных оценочных резервов по регулируемому виду деятельности отражен с учетом корректировки выручки по причине исправления существенной ошибки (Таблица 4 (тыс. руб.).

9. Отчет о финансовых результатах. Показатель за январь-декабрь 2022 года по статье Налог на прибыль, в том числе Отложенный налог на прибыль отражен с учетом корректировки выручки по причине исправления существенной ошибки (Таблица 4 (тыс. руб.).

10. Отчет о движении денежных средств. Оплата сумм арендной платы распределилась на оплату основного долга и суммы процентов по аренде с отражением данных показателей по соответствующим строкам. (Таблица 5 (тыс. руб.).

Таблица 3 (тыс. руб.)

Наименование статьи\дата	№ стр.	Данные предыдущей отчетности по состоянию на 31.12.2022 год (до корректировок)	Данные текущей отчетности по состоянию на 31.12.2022 год (после корректировок)	Изменения	Пояснения по корректировке
Отложенные налоговые активы	1180	269 383	242 870	26 513	Отражение свернуто по активу «Арендные обязательства»
Итого по разделу I	1100	999 559	973 046	26 513	
Дебиторская задолженность	1230	564 082	567 277	(3 195)	Корректировка выручки по причине исправления существенной ошибки
Дебиторская задолженность, в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	527 079	521 924	5 155	
Дебиторская задолженность, в том числе: Прочая	12303	17 622	25 972	(8 350)	
Итого по разделу II	1200	673 290	676 485	(3 195)	
Баланс	1600	1 672 849	1 649 531	23 318	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(544 059)	(534 059)	(10 000)	Корректировка выручки по причине исправления

ООО «УК «ПЖКХ»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

Итого по разделу III	1300	(544 049)	(534 049)	(10 000)	существенной ошибки
Отложенные налоговые обязательства	1420	141 107	114 594	26 513	Отражение свернуто по активу «Арендные обязательства»
Итого по разделу IV	1400	745 015	718 503	26 513	
Кредиторская задолженность	1520	760 027	753 222	6 805	Корректировка выручки по причине исправления существенной ошибки
Кредиторская задолженность, в том числе: Расчеты по налогам и взносам	15203	54 854	48 049	6 805	
Итого по разделу V	1500	1 471 882	1 465 077	6 805	
Баланс	1700	1 672 849	1 649 531	23 318	
Наименование статьи/дата	№ стр.	Данные предыдущей отчетности по состоянию на 31.12.2021 год (до корректировок)	Данные текущей отчетности по состоянию на 31.12.2021 год (после корректировок)	Изменения	Пояснения по корректировке
Отложенные налоговые активы	1180	266 317	230 395	35 922	Отражение свернуто по активу «Арендные обязательства»
Итого по разделу I	1100	1 136 676	1 100 754	35 922	
Дебиторская задолженность	1230	641 189	639 374	1 815	Корректировка выручки по причине исправления существенной ошибки
Дебиторская задолженность, в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	597 601	593 086	4 515	
Дебиторская задолженность, в том числе: Прочая	12303	17 725	20 425	(2 700)	
Итого по разделу II	1200	1 016 670	1 014 855	1 815	
Баланс	1600	2 153 346	2 115 609	37 737	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(334 485)	(334 352)	(133)	Корректировка выручки по причине исправления существенной ошибки
Итого по разделу III	1300	(334 475)	(334 342)	(133)	

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

Отложенные налоговые обязательства	1420	177 805	141 883	35 922	Отражение свернуто по активу «Арендные обязательства»
Итого по разделу IV	1400	1 458 937	1 423 015	35 922	
Кредиторская задолженность	1520	401 695	399 747	1 948	Корректировка выручки по причине исправления существенной ошибки
Кредиторская задолженность, в том числе: Расчеты по налогам и взносам	15203	78 133	76 185	1 948	
Итого по разделу V	1500	1 028 884	1 026 936	1 948	
Баланс	1700	2 153 346	2 115 609	37 737	

Таблица 4 (тыс. руб.)

Наименование статьи/дата	№ стр.	Данные предыдущей отчетности за 2022 год (до корректировок)	Данные текущей отчетности за 2022 год (после корректировок)	Изменения	Пояснения по корректировке
Выручка	2110	3 163 376	3 139 089	24 287	Корректировка выручки по причине исправления существенной ошибки; Показатели дополнены распределением на регулируемый и нерегулируемый вид деятельности
Выручка, в том числе Регулируемый вид деятельности	21101	3 024 418	3 000 131	24 287	
Валовая прибыль (убыток)	2100	392 893	368 606	24 287	
Прибыль (убыток) от продаж	2200	106 912	82 625	24 287	
Проценты к уплате Регулируемый вид деятельности	23301	-	(164 690)	164 690	
Проценты к уплате Нерегулируемый вид деятельности	23302	-	(5 467)	5 467	
Прочие доходы	2340	552 757	581 261	(28 504)	
Прочие доходы в т.ч. Регулируемый вид деятельности	23401	-	523 020	523 020	
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	234011	-	474 193	474 193	
Прибыль прошлых лет	234012	-	48 827	48 827	

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23401	465 689	-	(465 689)
Прочие доходы	23402	38 241	-	(38 241)
Прибыль прошлых лет	23403	48 827	-	(48 827)
Прочие доходы в т.ч. Нерегулируемый вид деятельности	23402	-	58 241	58 241
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	234021	-	20 000	20 000
Штрафные санкции по договорам	234022	-	6 248	6 248
Прочие доходы	234023	-	31 993	31 993
Прочие расходы в т.ч. Регулируемый вид деятельности	23501	-	(693 729)	693 729
Расходы в виде образованных оценочных резервов	235011	-	(644 564)	644 564
Прибыль (убыток) прошлых лет	235012	-	(48 406)	48 406
Прочие расходы	235013	-	(759)	759
Расходы в виде образованных оценочных резервов	23501	(668 756)	-	(668 756)
Прочие расходы	23502	(36 759)	-	(36 759)
Прибыль (убыток) прошлых лет	23503	(48 406)	-	(48 406)
Прочие расходы	23504	(48 579)	-	(48 579)
Прочие расходы в т.ч. Нерегулируемый вид деятельности	23502	-	(60 192)	60 192
Расходы в виде образованных оценочных резервов	235021	-	(24 192)	24 192
Штрафные санкции	235022	-	(3 769)	3 769

ООО «УК «ПЖКХ»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

Прочие расходы	235023	-	(32 332)	32 332	
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(245 069)	(240 852)	4 217	
Прочее	2460	(4 269)	1 380	(5 650)	
Чистая прибыль	2400	(209 574)	(199 707)	(9 867)	

Таблица 5 (тыс. руб.)

Наименование статьи\дата	№ стр.	Данные предыдущей отчетности за 2022 год (до корректиро вк)	Данные текущей отчетности за 2022 год (после корректировок)	Измени я	Пояснения по корректировк е
Платежи всего	4120	(2 909 463)	(2 854 600)	54 863	Оплата сумм арендной платы распределилась на оплату основного долга и суммы процентов по аренде с отражением данных показателей по соответствующ им строкам
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 444 445)	(2 373 099)	71 346	
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	208 857	263 720	54 863	
Прочие платежи	4129	(62 113)	(78 596)	(16 483)	
Прочие платежи	4329	(140)	(55 003)	(54 863)	
Платежи всего	4320	(578 516)	(633 379)	(54 863)	
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(469 055)	(523 918)	(54 863)	

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

3.2. Основные средства

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице:

Таблица «Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств»

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

Наименование группы	Установленные сроки полезного использования в Обществе (в месяцах)
Транспортные средства	от 37 до 120
Здания	от 180 до 360
Машины и оборудование (кроме офисного)	от 59 до 120
Офисное оборудование	от 25 до 84
Сооружения	от 84 до 240

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах П-1 (далее по тексту Пояснения П-1).

По состоянию на 31.12.2022 года в результате проведенного тестирования основных средств на обесценение не выявлены признаки обесценения.

По состоянию на 31.12.2023 года в результате проведенного тестирования основных средств на обесценение не выявлены признаки обесценения.

По состоянию на 31.12.2023 проанализировав техническое состояние основных средств общества, а также учитывая их производственную необходимость, комиссия приняла решение об уточнении сроков полезного использования. Протокол комиссии от 31.12.2023 года (таблица 6).

Таблица 6, мес.

Наименование основного средства	Оставшийся СПИ на 31.12.2023	Новый оставшийся СПИ на 31.12.2023
Программно-аппаратная платформа для контроля мест накопления отходов и управления логистикой отходов, в том числе ТКО	25	49
Сервер тип 1 HPE DL 360	13	36
Сервер тип 1 HPE DL 360 (№2)	13	36
Сервер тип 2 HPE DL 20	13	36
Планшет Microsoft Surface Pro 8 i5 8Gb 256Gb LTE (Platinum) Business Version (Windows 11 Pro)	21	24
Система хранения данных HPE MSA 2050	13	36
3800 Base Appliance with SanBlast subscription package №1 (Базовый прибор сетевых подключений)	5	12
3800 Base Appliance with SanBlast subscription package №2 (Базовый прибор сетевых подключений)	5	12

Информация о незавершенных капитальных вложениях, отраженных по строке 11501 «Незавершенное строительство» раскрыта в таблице 2.2 Пояснений П-1.

Движение арендованных основных средств, по договорам к которым не применялся ФСБУ 25/2018 – приведены в таблице (см. Таблицу 7).

Таблица 7. Движение арендованных основных средств, (тыс. руб.)

Движение	2023г.	2022г.
Остаток на 1 января	460 990	463 782
Получено в пользование	984	206
Возвращено (без намерения повторной аренды)	546	2 998
Остаток на 31 декабря	461 428	460 990

3.3. Прочие внеоборотные активы

Информация о составе внеоборотных активов, отраженных по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», приведена в таблице (см. Таблицу 8):

Таблица 8 Прочие внеоборотные активы, (тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.23	На 31.12.22
Программное обеспечение	863	2 291
Итого	863	2 291

3.4. Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1. Запасы в залоге в Обществе отсутствуют.

Резерв под обесценение запасов по состоянию на 31.12.2022 года составляет 2 512 тыс. руб. По состоянию на конец отчетного периода (на 31.12.2023 год) резерв под обесценение готовой продукции составляет 247 тыс. руб.

3.5. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Информация об остатках, предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), отраженных по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, приведена в таблице (см. Таблицу 9).

Таблица 9. Налог на добавленную стоимость, (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, в т.ч:	1220	8 025	152
НДС по приобретенным МПЗ	-	2	-
НДС при строительстве ОС	-	7 149	152
НДС по приобретенным ОС	-	255	-

НДС по уменьшению стоимости реализации		619	-
--	--	-----	---

3.6. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности. По статье «Краткосрочная дебиторская задолженность» (строка 1230) отражена дебиторская задолженность, информация по которой представлена в таблице 5.1. Пояснений.

В таблице 5.1 Пояснений отражается совокупная величина дебиторской задолженности, без учета факта создания резерва по сомнительным долгам – РСД (п. 35 ПБУ 4/99, п. 73 ПБУ по бухучету и бухгалтерской отчетности, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н). Поэтому при определении остатков на начало/конец периода соответствующая сумма не уменьшена на величину РСД. Данные по движению дебиторской задолженности раскрываются в Пояснениях за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной в одном отчетном периоде.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений.

Информация о крупнейших дебиторах Общества, задолженность которых отражена по строке 1230 «Дебиторская задолженность», представлена в таблице (см. Таблица 10).

Таблица 10. Крупнейшие дебиторы в составе краткосрочной дебиторской задолженности
(тыс. руб.)

Наименование дебитора	На 31 декабря 2023 г.	Резерв по сомнительной задолженности на 31.12.2023	На 31 декабря 2022 г.	Резерв по сомнительной задолженности на 31.12.2022	Характер основной части задолженности
НАСЕЛЕНИЕ	536 399	(253 618)	354 420	(195 115)	Оказание услуг по обращению с ТКО
ООО «КВИНТЭС-ГРУПП»	28 701	(27 611)	-	-	Оказание услуг по обращению с ТКО
ООО «ЗЕЛЬГРОС»	24 993	(23 901)	19 815	(18 706)	Оказание услуг по обращению с ТКО
ООО «УК «ЖИЛКОМПЛЕКС»	24 068	(1 904)	21 536	(776)	Оказание услуг по обращению с ТКО

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УК ЖКХ МОСКОВСКОГО РАЙОНА»	19 661	-	24 693	-	Оказание услуг по обращению с ТКО
ООО «ЛЕНТА»	14 027	(11 838)	34 822	(33 029)	Оказание услуг по обращению с ТКО
ООО «МАКСИДОМ»	12 617	(11 198)	15 836	(14 279)	Оказание услуг по обращению с ТКО
ООО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ЗАРЕЧЬЕ»	12 322	-	12 381	-	Оказание услуг по обращению с ТКО
ООО «УК «УЮТНЫЙ ДОМ»	11 703	-	14 121	-	Оказание услуг по обращению с ТКО
ООО «УК УЮТНЫЙ ДОМ ГРУПП»	8 537	-	8 499	-	Оказание услуг по обращению с ТКО
ООО «УЮТСЕРВИС ГРУПП»	8 323	-	8 325	-	Оказание услуг по обращению с ТКО
ООО «АГАВА»	7 653	(6 140)	50 884	(18 518)	Оказание услуг по обращению с ТКО
ООО «КАСТОРАМА РУС»	7 120	(7 120)	7 120	(6 813)	Оказание услуг по обращению с ТКО
ООО УК «ЖКХ ДЕРЬБЫШКИ»	7 064	-	6 773	-	Оказание услуг по обращению с ТКО
ООО «РТ-ИНВЕСТ РЕСАЙКЛИНГ»	6 530	-	9 003	(107)	Реализация продукции

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

ООО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА АВИАСТРОИТЕЛЬНОГО РАЙОНА»	6 412	-	6 569	-	Оказание услуг по обращению с ТКО
ООО УК «ЖКХ ТАНКОДРОМ»	5 450	-	5 295	-	Оказание услуг по обращению с ТКО
ООО «ЛЕ МОНЛИД»	5 195	(4 327)	8 531	(3 213)	Оказание услуг по обращению с ТКО
ИП Меджидов Гафур Мамедали Оглы	5 102	(4 659)	5 331	(4 970)	Оказание услуг по обращению с ТКО
ООО «БИЗНЕСТЕХНОЛОГИЯ»	4 936	-	-	-	Оказание услуг по обращению с ТКО
ООО «УК ГЖК»	4 317	(3 737)	4 396	(3 785)	Оказание услуг по обращению с ТКО
ООО «УК ЖИК»	4 010	-	4 068	-	Оказание услуг по обращению с ТКО
ООО «ТКО-ИНФОРМ»	3 115	-	-	-	Оказание услуг
Итого	768 254	(356 052)	622 417	(299 313)	

3.7. Резерв по сомнительным долгам

В Учетной политике организации утверждена методика расчета резерва по сомнительным долгам, которая наиболее полно и достоверно отражает является ли дебиторская задолженность сомнительной, индивидуально оценивается каждый долг, в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) контрагента, а также учитывает специфику вида деятельности общества. Суммы начисленных и восстановленных резервов по

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

сомнительным долгам отражены с учетом применения методики расчета резерва по сомнительным долгам и приведены в таблице (см. Таблицу 11).

Таблица 11 «Резерв по сомнительным долгам», (тыс. руб.)

Наименование дебитора	На 31 декабря 2022 г.	Начислен резерв по сомнительным долгам в 2022 году	Восстановлен резерв по сомнительным долгам в 2022 году	Списана Дебиторская задолженность за счет РСД
Население	195 115	106 188	489	-
Прочие дебиторы	362 790	562 568	465 200	4 306
Итого	557 906	668 756	465 689	4 306

Наименование дебитора	На 31 декабря 2023 г.	Начислен резерв по сомнительным долгам в 2023 году	Восстановлен резерв по сомнительным долгам в 2023 году	Списана/восстановлена Дебиторская задолженность за счет РСД
Население	253 618	131 261	43 502	29 256
Прочие дебиторы	247 392	450 281	388 179	141 824
Прочие дебиторы (корректировка прошлого периода)		-	35 676	-
Итого	501 010	581 542	467 357	171 080

3.8. Финансовые вложения

Информация об активах, отраженных по строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса приведена в таблице (см. Таблицу 12):

Таблица 12. Краткосрочные финансовые вложения, (тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.23	На 31.12.22
ПАО «СБЕРБАНК РОССИИ»	39 000	39 000
Итого	39 000	39 000

Дополнительная информация о краткосрочных финансовых вложениях приведена в таблице 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» Пояснений П-1.

3.9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему, представлена по строке 1250 бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов Общества раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 13).

Таблица 13. Денежные средства и денежные эквиваленты, (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	101 588	37 730
Расчетные счета	12501	101 562	15 715
Депозитные счета	12502	-	22 000
Касса	12503	26	15

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице (см. Таблица 14). Движение денежных средств, которое было произведено по возврату ранее перечисленных или полученных денежных средств в отчете отражаются свернуто. Также свернуто отражаются суммы НДС, полученные от покупателей и перечисленные поставщикам, а также оплаченные в бюджет.

Сумма расходов по приобретению векселя отражена по строке 4223 Отчета о движении денежных средств, на основании срока его действия (370 дней) и с учетом что вексель является процентным.

Таблица 14. Расшифровка прочих денежных потоков, (тыс. руб.)

	Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
1.	Денежные потоки от текущих операций	-	-	-
1.1.	Поступления - всего, в том числе:	4110	3 449 160	3 118 320
1.1.1.	Прочие поступления, в том числе	4119	44 593	54 985
1.1.1.1	Прочие поступления	-	511	743
1.1.1.2	Проценты по депозитам	-	4 024	17 263
1.1.1.3	НДС	-	32 094	31 913
1.1.1.4	Штрафные санкции	-	7 964	5 066
1.2.	Платежи - всего, в том числе:	4120	(3 035 407)	(2 854 600)
1.2.1.	Прочие платежи всего, в том числе:	4129	(100 513)	(78 596)
1.2.1.1.	Комиссия банков	-	(9 681)	(4 991)
1.2.1.2.	Расчеты с подотчетными лицами	-	(2 325)	(2 840)
1.2.1.3.	Лицензии	-	(2 667)	(5 485)
1.2.1.4.	Расходы социального характера	-	(2 532)	(8 177)
1.2.1.5.	Штрафы, пени	-	(25 529)	(4 685)
1.2.1.6.	Налоги прочие (транспортный, имущественный и т.д.)	-	(22 814)	(26 776)

ООО «УК «ПЖКХ»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

-	Обеспечительный платеж	-	(5 462)	(2 850)
-	Процентный расход по аренде	-	(20 756)	(16 483)
1.2.1.7.	Прочие	-	(8 747)	(6 309)
2.	Денежные потоки от инвестиционных операций	-	-	-
2.1.	Поступления -всего:	4210	112 818	39 985
2.2.	Платежи – всего в том числе:	4220	(99 737)	(57 650)
-	Денежные потоки от финансовых операций	-	-	-
3.1.	Платежи – всего, в том числе:	4320	(652 976)	(633 379)
3.1.1.	Прочие платежи	4329	(115 996)	(55 003)
-	В том числе оплата арендной платы	-	(115 996)	(55 003)

По состоянию на отчетную дату арестованные расчетные счета Общества отсутствуют. Иные существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования Обществом, отсутствуют.

Существенные суммы средств в аккредитивах, открытых в пользу Общества по состоянию на отчетную дату, отсутствуют.

3.10. Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 15):

Таблица 15. Прочие оборотные активы (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1.	Прочие оборотные активы, в том числе:	1260	509	3 872
1.2.	Программные продукты	12601	509	3 872

3.11. Капитал и резервы

Таблица 16 Капитал и резервы (тыс. руб.)

Наименование	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Уставный капитал		10	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		(519 200)	(534 059)
Итого по разделу III (код 1300)		(519 190)	(534 049)

Информация об участниках Общества и о принадлежащих им долях раскрыта в Таблице 1 Пояснений П-2.

3.12. Долгосрочные обязательства

3.12.1. Заемные средства

По состоянию на 31.12.2023 года Общество имеет обязательство перед ООО «ПЖКХ» на сумму 184 177 тыс. руб. на основании Соглашения о новации долга в заемное обязательство от 31.12.2020, задолженность является краткосрочной. Срок погашения долга 30.04.2024. Процентная ставка составляет как сумма: действующая ключевая ставка Банка России плюс фиксированная маржа 2,7%. Дата начала начисления процентов 01.01.2021. Сумма начисленных процентов в 2023 году составила 40 021 тыс. руб. Остаток задолженности по процентам по состоянию на 31.12.2023 составляет 16 514 тыс. руб.

Обществом был заключен договор возобновляемой кредитной линии с ПАО «Сбербанк России» № 85210071_MF от 05.07.5021. Процентная ставка по данному договору составляла 9,03%. По состоянию на 31.12.2022 г обязательство по данному договору составляло 190 000 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2023 обязательство по данному договору отсутствует.

Сумма начисленных процентов за 2023 год составила 4 636 тыс. руб. Остаток задолженности по процентам по состоянию на 31.12.2023 отсутствует.

Обществом был заключен договор возобновляемой кредитной линии с ПАО «Сбербанк России» № КЛ № 420C00FTDMF от 06.04.2023. Процентная ставка по данному договору составляла 11,1%. По состоянию на 31.12.2023 обязательство по данному договору составляет 250 000 тыс. руб., в том числе долгосрочное обязательство составляет 70 000 тыс. руб., краткосрочное обязательство – на сумму 180 000 тыс. руб. Сумма начисленных процентов за 2023 год составила 15 040 тыс. руб. Остаток задолженности по процентам по состоянию на 31.12.2023 г. составил 836 тыс. руб. Срок погашения долга 04.07.2024.

Суммы задолженности по процентам по обоим договорам являются краткосрочными и отражаются в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных обязательств.

3.12.2. Оценочные обязательства

Долгосрочные суммы оценочных обязательств, предполагаемый срок исполнения которых превышает 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

3.12.3. Прочие обязательства

Долгосрочные обязательства по аренде, по которым срок истечения договора превышает 12 месяцев после отчетной даты, по состоянию на 31.12.2023 составили 302 029 тыс. руб. (строка 14502). Краткосрочные обязательства Общества по договорам аренды, срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты по состоянию на 31.12.2023 составили 90 513 тыс. руб. (строка 15501). В составе долгосрочных обязательств по состоянию на 31.12.2023 также отражен доход будущих периодов, связанный с капитальными вложениями в сумме 39 797 тыс. руб. (строка 14501 и сумма гранта 71 667 тыс. руб. (пункт 4.4. пояснений).

Долгосрочные обязательства по аренде, по которым срок истечения договора превышает 12 месяцев после отчетной даты, по состоянию на 31.12.2022 составили 422 228 тыс. руб. (строка 14502). Краткосрочные обязательства Общества по договорам аренды, срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты по состоянию на 31.12.2022 составили 109 446 тыс. руб. (строка 15501). В составе долгосрочных обязательств по состоянию на

31.12.2022 также отражен доход будущих периодов, связанный с капитальными вложениями в сумме 58 900 тыс. руб. (строка 14501).

Дополнительная информация о движении арендных обязательств приведены в таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений П-1.

3.13. Краткосрочные обязательства

3.13.1. Кредиторская задолженность

Информация о крупнейших кредиторах Обществ, задолженность которых отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность», представлена в таблице (см. Таблица 17).

Таблица 17. Крупнейшие кредиторы в составе краткосрочной кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Наименование кредитора	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	Характер основной части задолженности
ООО «Чистый город»	544 537	306 899	Услуги по транспортированию отходов
ООО «ПЖКХ»	297 150	228 018	Аренда имущества
ООО «ПЖКХ»	76 967	93 267	Переуступка прав требований
ООО «Эттон-центр»	50 000	-	Приобретение программного продукта
ООО «Ай-Трейд»	-	10 104	Приобретение ёмкостей
Итого	968 654	638 288	-

Дополнительная информация о движении краткосрочной кредиторской задолженности приведена в таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений П-1 за минусом поступившей и погашенной в течение отчетного периода кредиторской задолженности.

3.13.2. Оценочные обязательства

Наличие, состав и движение оценочных обязательств в течение отчетного года приведено в таблице 7 Пояснений П-1.

Прочие характеристики оценочных обязательств приведены в таблице (см. таблица 18).

Таблица 18. Прочие характеристики оценочных обязательств (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Резерв на оплату отпусков	18 692	12 775
Резерв по концессионной плате	30 415	30 742
Итого	49 107	43

3.14. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах.

В таблице представлена расшифровка выручки Общества (см. таблица 19).

Таблица 19. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг, (тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2023 г.	за 2022 г.
Выручка, в т.ч.:	3 348 800	3 139 089
Регулируемый вид деятельности	3 201 007	3 000 131
Нерегулируемый вид деятельности	147 794	138 958

3.15. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Пояснений П-1.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг (см. Таблица 20):

Таблица 20. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, (тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2023 г.	за 2022 г.
Себестоимость продаж, в т.ч.:	(3 069 598)	(2 770 483)
Регулируемый вид деятельности	(3 027 049)	(2 724 666)
Нерегулируемый вид деятельности	(42 549)	(45 817)

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражена сумма управленческих расходов (см. Таблица 21):

Таблица 21. Управленческие расходы, (тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2023 г.	за 2022 г.
Управленческие расходы, в т.ч.:	(336 595)	(285 981)
Регулируемый вид деятельности	(334 261)	(281 642)
Нерегулируемый вид деятельности	(2 334)	

3.16. Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы (в соответствии с Учетной политикой все доходы и расходы отражены развернуто).

Раздельный учет ведется и по прочим доходам и расходам, отражаемым на счетах 91.01 «Прочие доходы» и 91.02 «Прочие расходы» по двум укрупненным группам:

- Регулируемая деятельность;
- Нерегулируемая деятельность.

Таблица 22. Прочие доходы и расходы, (тыс. руб.)

Наименование дохода/расхода	за 2023 г.		за 2022 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Регулируемый вид деятельности:	663 304	(595 839)	523 020	(693 729)
Прибыль (убыток) прошлых лет (реализация)	247 597	(23 399)	48 827	(48 406)
Доходы (расходы) в виде оценочных резервов	415 463	(564 636)	474 193	(644 564)
Прочие доходы/расходы	244	(7 804)	-	(759)
Нерегулируемый вид деятельности:	187 419	(54 217)	58 241	(60 192)
Доход от признания доходов будущих периодов	19103	-	19103	-
Доходы (расходы) в виде оценочных резервов	16 218	(16 905)	20 000	(24 192)
Доход от прочей деятельности	11 965	-	112	-
Штрафные санкции по договорам	130 551	-	6 248	-
Доходы и расходы, не принимаемые для налогообложения	-	(1 128)	-	(326)
Расходы в адрес мобилизованных	-	(1 368)	-	(301)
Безвозмездная передача товаров (работ, услуг)	-	(3 282)	-	(6 569)
Услуги банка	-	(164)	-	(307)
Штрафы, Пени, Неустойки, денежные взыскания	-	(23 360)	-	(3 769)
НДС за счет собственных средств	-	(45)	-	(4 049)
Реализация прочего имущества	659	(556)	10 614	(7 962)
Вознаграждение СД	-	(2 931)	-	-
Прибыль/убыток прошлых лет	-	-	-	(8 647)

ООО «УК «ПЖКХ»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

Прочие	8923	(4 478)	2 164	(4 070)
Итого	850 723	(650 056)	581 261	(753 921)

3.17. Проценты к получению и уплате

Проценты к уплате

В 2023 году были начислены проценты к уплате по следующим договорам:

Таблица 23 Проценты к уплате (тыс. руб.)

Наименование кредитора	№ /дата договора	Проценты начисленные	Проценты уплаченные
ООО «ПЖКХ»	Соглашение о новации долга в заемное обязательство от 31.12.2020 г.	40 021	23 490
ПАО Сбербанк	Договор КЛ № 85210071_MF от 05.07.2021 г.	4 636	5 388
ПАО Сбербанк	Договор КЛ № 420C00FTDMF от 06.04.2023 г.	15 040	14 204

Проценты по договорам аренды

Таблица 24 Проценты по договорам аренды (тыс. руб.)

Наименование кредитора	№/дата договора	Проценты начисленные	Остаток процентов на 31.12.2023
ИК Алексеевского муниципального района РТ	Договор аренды 071-0025 от 18.07.2022	222	199
Комитет земельных и имущественных отношений г. Казани	Приказ 2132/КЗИО-ПК от 29.09.2023	10	112
ООО «Метрология»	Договор аренды 344 от 05.10.2023	48	198
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 363/236 от 28.11.2017	1 717	5 636
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 364/237 от 28.11.2017	8 621	27 720
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 365/238 от 01.06.2022	26 782	27 551
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 65 от 21.08.2018	736	1 853
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 239 от 14.09.2022	10	29

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 248.1 от 10.10.2023	642	2 319
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 242/1 от 06.10.2023	72	260
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 105/54 от 31.03.2017	412	299
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 192 от 06.04.2022	4	15
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 66 от 30.01.2019	12	7
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 411/139 от 14.10.2019	469	315
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 147/489 от 29.10.2019	1 593	3 514
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 243/384 от 01.12.2017	11	-
ООО «ТД «Радуга»	Договор аренды 82 от 26.07.2021	1096	56
ООО «ПЖКХ»	Договор 243/1 от 06.10.2023	36	131
ООО «ПЖКХ»	Договор 248.1 от 01.01.2018	47	-
ООО «ПЖКХ»	Договор 248.2 от 01.01.2018	2	-
ООО «ПЖКХ»	Договор 248.3 от 01.01.2018	255	-
ООО «ПЖКХ»	Договор 242/383 от 01.01.2018	25	-
ООО «УК «Региональный оператор»	Договор аренды 0604/20 от 06.04.2020	38	-
ООО «Скай Реал Эстейт»	Договор аренды 2023.27540 от 12.12.2023	-	25 599

В 2022 году были начислены проценты к уплате по следующим договорам:

Таблица 25 Проценты к уплате (тыс. руб.)

Наименование кредитора	№ /дата договора	Проценты начисленные	Проценты уплаченные
ООО «ПЖКХ»	Соглашение о новации долга в заемное обязательство от 31.12.2020 г.	94 120	94 147
ПАО Сбербанк	Договор КЛ № 85210071_MF от 05.07.2021 г.	28 116	28 597

Проценты по договорам аренды

Таблица 26 Проценты по договорам аренды (тыс. руб.)

Наименование кредитора	№/дата договора	Проценты начисленные	Остаток процентов на 31.12.2022

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

ООО «Карсар»	Договор аренды 804-20дк от 25.08.2020	32	-
ИП Кашаев А.Д.	Договор аренды Г4-11/2020 от 27.11.2020	18	-
ИП Кашаева Ф.Х.	Договор аренды Г4-11/2020 от 27.11.2020	11	-
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 363/236 от 28.11.2017	1 951	6 032
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 364/237 от 28.11.2017	9 796	30 293
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 365/238 от 01.06.2022	30 433	94 109
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 65 от 21.08.2018	1 108	375
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 239 от 14.09.2022	9	11
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 248 от 01.01.2018	475	155
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 242/383 от 01.01.2018	104	16
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 105/54 от 31.03.2017	368	143
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 192 от 06.04.2022	7	4
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 66 от 30.01.2019	26	7
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 411/139 от 14.10.2019	289	168
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 147/489 от 29.10.2019	1 242	471
ООО «ПЖКХ»	Договор аренды 243/384 от 01.12.2017	44	7
ООО ТД Радуга	Договор аренды 82 от 26.07.2021	1 758	294
ООО «УК «Региональный оператор»	Договор аренды 0604/20 от 06.04.2020	249	89

Проценты к получению

2023 год:

Проценты по депозиту ООО «УК «ПЖКХ» в ПАО Сбербанк

(тыс. руб.)

№/дата договора	Проценты начисленные	Проценты полученные
-----------------	----------------------	---------------------

ООО «УК «ПЖКХ»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

Соглашение № 861000001 от 03.03.2022	4 024	4 024
--------------------------------------	-------	-------

Проценты по вексям ПАО «Сбербанк России»

(тыс. руб.)

№/дата договора	Проценты начисленные	Проценты полученные
ПУ-428610/0999-00001 от 18.01.2023	1 817	-
ДР-8610/00999-00001 от 13.01.2022	105	2 151

2022 год:

Проценты на остаток денежных средств на счете ООО «УК «ПЖКХ» в Ф-Л БАНКА ГПБ (АО) В Г. КАЗАНИ

(тыс. руб.)

№/дата договора	Проценты начисленные	Проценты полученные
Г/с М1-159468/2021/047 от 24/02/2021	4 476	4 476

Проценты по депозиту ООО «УК «ПЖКХ» в ПАО Сбербанк

(тыс. руб.)

№/дата договора	Проценты начисленные	Проценты полученные
Соглашение № 861000001 от 03.03.2022	12 787	12 787

Проценты по вексям ПАО «Сбербанк России»

(тыс. руб.)

№/дата договора	Проценты начисленные	Проценты полученные
ПУ-8610/00999-00001 от 30.12.2020	31	31
ДР-8610/00999-00001 от 13.01.2022	2 046	-

3.18. Налогообложение

Общество осуществляет бухгалтерский учёт расчетов по налогу на прибыль организаций в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт расчётов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) утвержденного Приказом Минфина России от 19.11.2002 г. № 114н.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль:

- Постоянные и временные разницы в проводках не отражаются.

• Отложенный налог на отчетную дату рассчитывается как произведение сальдо временных разниц по виду актива (обязательства) и текущей ставки налога. Проводки формируются исходя из сравнения отложенного налога, рассчитанного на отчетную дату, и отложенного налога, рассчитанного на начало года, с учетом уже отраженного в текущем периоде отложенного налога. Временные разницы определяются по каждому виду активов и обязательств как разницы между балансовой и налоговой стоимостью актива (обязательства) на отчетную дату.

• 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.

• Учет налога ведется на субсчетах к счету 99.02 «Налог на прибыль»:

○ 99.02.Т «Текущий налог на прибыль» (соответствует строке 2411 отчета о финансовых результатах и налогу по декларации, корреспондирует со счетом 68.04.1 «Расчеты с бюджетом»;

○ 99.02.О «Отложенный налог на прибыль» (соответствует строке 2412 отчета о финансовых результатах, корреспондирует со счетами 09 «Отложенные налоговые активы» (ОНА) и 77 «Отложенные налоговые обязательства» (ОНО).

Ставка налога на прибыль в 2022-2023 годах составляет в Федеральный бюджет – 3%, в Региональный бюджет – 17%.

Условный расход по налогу на прибыль в 2023 году составил 9 179 тыс. руб.,

Условный доход по налогу на прибыль в 2022 году составил 48 170 тыс. руб.

Постоянный налоговый доход за 2023 год составил 21 206 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход за 2022 год составил 8 406 тыс. руб.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 27).

Таблица 27. Расчеты по налогу на прибыль, (тыс. руб.)

№ п/п	№ строки ОФР	Наименование статьи/показателя	За 2023 год	За 2022 год
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	45 896	(240 852)
2	2412	Отложенный налог на прибыль	12 027	39 764
2.1		В т.ч. Изменение отложенных налоговых активов, в т.ч.:	(47 544)	3 066
2.1.1		Основные средства	-	(10)
2.1.2		Готовая продукция	(490)	65
2.1.3		Расходы будущих периодов	(6 456)	(5 515)
2.1.4		Резервы сомнительных долгов	(37 626)	39 752
2.1.5		Оценочные обязательства	(65)	(954)
2.1.6		Доходы будущих периодов	(3 821)	(3 820)
2.1.7		Дебиторская задолженность	-	-

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

2.1.8		Убытки прошлых лет	48 330	6 434
2.1.9		Арендные обязательства	(58 738)	(29 219)
2.1.10		Внеоборотные активы	5 114	-
2.1.11		Кредиторская задолженность	6 208	
2.1.12		Прочее	(1)	(3 667)
2.2		В т.ч. Изменение отложенных налоговых обязательств, в т.ч.:	59 572	36 698
2.2.1		Основные средства	52 535	27 267
2.2.2		Готовая продукция	-	16
2.2.3		Проценты по обязательствам	-	9 410
2.2.4		Арендные обязательства	7350	6
2.2.5		Внеоборотные активы	(7)	-
2.2.6		Оборудование	(306)	-
3		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	-	-
4		Сумма убытка, уменьшающего налоговую базу	-	-
5	2411	Текущий налог на прибыль	-	-
6	2460	Прочее	(43 064)	1 380
7	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	14 859	(199 707)

Данные по отложенным налоговым активам и отложенным налоговым обязательствам по договорам аренды в Бухгалтерском балансе по строке 1180 и 1420 отражены свернуто.

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблице (см. Таблица 28).

Таблица 28. Налоги, (тыс. руб.)

Наименование налога	Сальдо на начало периода "+" переплата, "-" задолженность	2023 год		Сальдо на конец периода "+" переплата, "-" задолженность
		Уплачено	Начислено	
НДФЛ	(1 703)	36 165	(35 624)	(1 162)
Налог	(1 703)	36 165	(35 624)	(1 162)
Пени	-	-	-	-
НДС	(42 753)	189 181	(169 095)	(22 667)
Налог	(43 180)	186 819	(158 041)	(14 402)
Пени	427	2 362	(536)	2 253
НДС налоговый агент	(7)	8	(1)	-
Налог	(7)	8	(1)	-
Налог на прибыль	6 141	39 816	(71 395)	(25 438)
Налог	6 125	11 377	(34 714) (28 331) - взаимозачет	(17 212)
пени	16	108	-	124

Прочие налоги (Налог на землю, НВОС)	(4 222)	47 903	(51 128)	(7 447)
Налог	(4 222)	25 085	(28 310)	(7 447)
Штрафы (пени)	-	22 818	(22 818)	-
Транспортный налог	(6)	24	(24)	(6)
Налог	(6)	24	(24)	(6)

3.19. Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат периода (строка 2500 отчета о финансовых результатах) определяется как сумма строк 2400 «Чистая прибыль (убыток)», 2510 «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода» и составляет в 2023 году прибыль 14 859 тыс. руб., в 2022 году убыток (199 707) тыс. руб.

3.20. Чистые активы

По строке 3600 «Чистые активы» отчета об изменениях капитала, отражена информация о величине чистых активов Общества.

На величину чистых активов повлияло создание резервов по сомнительной дебиторской задолженности, что представляет собой оценочное значение, бухгалтерскую (неденежную) корректировку. Данная задолженность не является безнадежной, работа по взысканию ведется компанией в установленном порядке. В дальнейшие перспективные задачи компании входит довести величину чистых активов до положительной величины путем увеличения рентабельности деятельности предприятия за счет ежегодного роста тарифа на обращение с ТКО, оптимизации расходов, а также планомерного снижения созданных резервов путем сокращения дебиторской задолженности.

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.23	На 31.12.22	На 31.12.21
Чистые активы	(407 726)	(475 149)	(256 340)

4. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

4.1. Обеспечения обязательств

Информация о наличии, составе и динамике обеспечений обязательств, полученных и выданных, раскрыта в таблице 8 Пояснений П-1.

Сведения о существенных суммах обеспечений обязательств, выданных представлены в таблице (см. Таблица 29).

Общество не ожидает оттока денежных средств по данным обязательствам в течении срока их действия.

Таблица 29. Сведения о существенных суммах обеспечений обязательств выданных,
(тыс. руб.)

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

Наименование обеспечений обязательств выданных (в т.ч. за кого)	Основания возникновения обязательства	Наименование контрагента	Сумма обеспечения на 31.12.2023г.	Сумма обеспечения на 31.12.2022г.
Обеспечение по договору залога векселей	Договор залога ДЗ-420G00D04MF-8610/00999 от 18.01.2023	ПАО СБЕРБАНК	39 000	-
Обеспечение по договору залога векселей	Договор залога ДЗ-85210178/3-8610/00999 от 14.01.2022	ПАО СБЕРБАНК	-	39 000
Обеспечение обязательств по договору лизинга	Договор поручительства 73/21-КЗН/ДПОР от 09.08.2021	ООО «ЛК «Практика»	1 438	3 946
Обеспечение обязательств по договору лизинга	Договор поручительства 74/21-КЗН/ДПОР от 09.08.2021	ООО «ЛК «Практика»	1 438	3 946
Обеспечение обязательств по договору лизинга	Договор поручительства 75/21-КЗН/ДПОР от 09.08.2021	ООО «ЛК «Практика»	1 438	3 946
Обеспечение обязательств по договору лизинга	Договор поручительства 76/21-КЗН/ДПОР от 09.08.2021	ООО «ЛК «Практика»	1 438	3 946
Обеспечение обязательств по договору лизинга	Договор поручительства 77/21-КЗН/ДПОР от 09.08.2021	ООО «ЛК «Практика»	1 438	3 946
Обеспечение обязательств по договору лизинга	Договор поручительства 78/21-КЗН/ДПОР от 09.08.2021	ООО «ЛК «Практика»	1 438	3 946
Обеспечение обязательств по договору лизинга	Договор поручительства 79/21-КЗН/ДПОР от 09.08.2021	ООО «ЛК «Практика»	1 438	3 946
Обеспечение обязательств по договору лизинга	Договор поручительства	ООО «ЛК «Практика»	1 438	3 946

ООО «УК «ПЖКХ»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

		80/21-КЗН/ДПОР от 09.08.2021			
Обеспечение обязательств по договору лизинга	по	Договор поручительства 81/21-КЗН/ДПОР от 09.08.2021	ООО «ЛК «Практика»	1 438	3 946
Обеспечение обязательств по договору лизинга	по	Договор поручительства 82/21-КЗН/ДПОР от 09.08.2021	ООО «ЛК «Практика»	1 437	3 946
Обеспечение обязательств по договору лизинга	по	Договор поручительства 83/21-КЗН/ДПОР от 09.08.2021	ООО «ЛК «Практика»	1 437	3 946
Обеспечение обязательств по договору лизинга	по	Договор поручительства 84/21-КЗН/ДПОР от 09.08.2021	ООО «ЛК «Практика»	1 437	3 946
Обеспечение обязательств по договору лизинга	по	Договор поручительства 85/21-КЗН/ДПОР от 09.08.2021	ООО «ЛК «Практика»	945	2 597
Обеспечение обязательств по договору лизинга	по	Договор поручительства 86/21-КЗН/ДПОР от 09.08.2021	ООО «ЛК «Практика»	945	2 597
Обеспечение обязательств по договору лизинга	по	Договор поручительства 87/21-КЗН/ДПОР от 09.08.2021	ООО «ЛК «Практика»	945	2 597
Обеспечение обязательств по договору лизинга	по	Договор поручительства 88/21-КЗН/ДПОР от 09.08.2021	ООО «ЛК «Практика»	945	2 597
Обеспечение обязательств по договору лизинга	по	Договор поручительства 89/21-КЗН/ДПОР от 09.08.2021	ООО «ЛК «Практика»	945	2 597
Обеспечение обязательств по договору лизинга	по	Договор ОВ/К-60095-224-01-ПОР-02 от 05.05.2023	Сбербанк Лизинг АО	521 514	-
Итого				582 492	99 344

Дополнительно сообщаем что:

29.12.2021 года был заключен договор о предоставлении банковской гарантии № ДБГ-85210178 с ПАО «Сбербанк». Срок действия БГ с 01.01.2022 по 31.12.2022.

29.12.2022 года был заключен договор о предоставлении банковской гарантии № ДБГ-420G00D04MF от 29.12.2022». Срок действия БГ с 01.01.2023 по 31.12.2023.

27.12.2023 был заключен договор о предоставлении банковской гарантии № ДБГ-420G00RB1MF от 27.12.2023». Срок действия БГ с 01.01.2024 по 31.12.2024.

Гарантией обеспечивается исполнение обязательств по Соглашению об осуществлении деятельности регионального оператора по обращению с ТКО по Западной зоне деятельности РО на территории РТ перед Бенефициаром Министерство строительства, архитектуры и ЖКХ РТ.

4.2. Информация об операциях со связанными сторонами

Бенефициарными владельцами ООО «УК «ПЖКХ» являются Шипелов Андрей Евгеньевич, Скворцов Сергей Викторович.

Сведения о связанных сторонах Общества на 31.12.2022 приведены в таблице (см. Таблица 30).

Таблица 30

№ п/п	Полное фирменное наименование или Ф.И.О. аффилированного физического лица	Местонахождение юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1.	Общество с ограниченной ответственностью «РТ-Инвест Финанс»	119180, Москва, улица Якиманка М., д.10	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющих уставный капитал Общества (абз.7 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»)
2.	Петров Дмитрий Владимирович	Согласие лица не получено	Лицо является Генеральным директором Общества (абз.5 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках») Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (п п. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
3.	Акционерное общество «РТ-Инвест»	119180, г. Москва, ул. Якиманка М., д.10, эт/пом. 4 пом.4.5.	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз. 6 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

4.	Общество с ограниченной ответственностью «Царицын Капитал»	119180, город Москва, улица Якиманка М., дом 10, помещение 4.3, этаж 4	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющий товарищ «ПЭФ»	143421, Московская область, городской округ Красногорск, тер. Автодорога Балтия, км 26-й, д.5, стр.6, помещ.12, этаж 3, комната 3, кабинет 5	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
6.	Общество с ограниченной ответственностью «Нефтегазэкопроект»	119180, город Москва, улица Якиманка М., дом 10, помещение 3.3, этаж 3	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Растрим»	119180, город Москва, улица Якиманка М., дом 10, помещение 1.10, этаж 1.	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
8.	Общество с ограниченной ответственностью «РТ-Инвест Транспортные Системы»	127015, город Москва, улица Вятская, дом 27, строение 16, этаж 2, пом. I, ком. 16	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
9.	Общество с ограниченной ответственностью «Центр развития цифровых платформ»	127015, город Москва, улица Вятская, дом 27, строение 16, этаж 2, пом. I, ком. 19	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
10.	Общество с ограниченной ответственностью «ГЛОНАСС-ТМ»	127015, Российская Федерация, город Москва, улица Вятская, дом 27, строение 16, цокольный этаж, помещение I, комната 6	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

11.	Общество с ограниченной ответственностью «Современные радио технологии»	143026, г. Москва, территория Сколково Инновационного центра, бульвар Большой, д.42, стр.1, помещение 338	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
12.	РТ-Инвест Холдинг (Сайпрус) Лимитед (RT Invest Holdings (Cyprus) Ltd)	Луки Акрита, 2, 2333, Лакатамея, Никосия, Кипр	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
13.	Эдванс Энерджи Проджект Сайпрус Лимитед (Advanced Energy Projects CY Ltd)	Луки Акрита, 2, 2333, Лакатамея, Никосия, Кипр	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
14.	Битбрейн Лимитед (Bitbrain Limited)	8, Микинон стрит, Никосия, 1065, Кипр	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
15.	Общество с ограниченной ответственностью «Спецтранс»	141401, Московская область, город Химки, проезд Коммунальный, дом 14, помещение 10, этаж 2	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
16.	Общество с ограниченной ответственностью «Омега»	119180, город Москва, ул. Якиманка М., дом 10, помещение 1.8, этаж 1.	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
17.	Общество с ограниченной ответственностью «Альтернативная генерирующая компания-1»	143421, Московская область, городской округ Красногорск, тер. Автодорога Балтия, км 26-й, д.5, стр.6, помещение 14, часть комнаты 3	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

18.	Общество с ограниченной ответственностью «Альтернативная Генерирующая Компания-2»	420015, Республика Татарстан, город Казань, ул. Гоголя, д.3А, помещение 1020	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
19.	Общество с ограниченной ответственностью «Альтернативная Генерирующая Компания-3»	119017, г. Москва, ул. Пятницкая, дом 37, этаж 2, помещение I, комната 1, офис 43	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
20.	Общество с ограниченной ответственностью «Альтернативная Генерирующая Компания-4»	119017, г. Москва, ул. Пятницкая, д.37, этаж 2, помещение I, комната 2, офис 7	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
21.	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Региональный оператор»	143421, Московская область, городской округ Красногорск, территория автодорога «Балтия», 26-й километр, дом 5, строение 5/2, подъезд 2, этаж 2, помещение 13, комната 13	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
22.	Общество с ограниченной ответственностью «Рузский региональный оператор»	143500, Московская область, Истринский район, г. Истра, ул. Московская, дом 48, офис 37	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
23.	Общество с ограниченной ответственностью «Каширский региональный оператор»	142002, Московская область, город Домодедово, микрорайон Западный, улица Текстильщиков, строение 1Б, ОФ.503-510, эт.5, пом.201, эт.2	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
24.	Общество с ограниченной ответственностью «Сергиево-Посадский региональный оператор»	141207, Московская область, Пушкинский район, г. Пушкино, ул. Грибоедова, д.7, офис 508	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

25.	Общество с ограниченной ответственностью «РТ-Инвест Строй» (Общество переименовано 17.04.2020)	119180, город Москва, улица Якиманка М., дом 10, помещение 1.6, этаж 1.	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
26.	Общество с ограниченной ответственностью «Растрим-М»	119180, город Москва, улица Якиманка М., дом 10, помещение 4.6, этаж 4.	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
27.	Общество с ограниченной ответственностью «РТ-Инвест Ресайклинг» (ранее ООО «Волоколамский МПК», переименовано 30.11.2020)	143421, Московская область, городской округ Красногорск, территория Автодорога Балтия, 26-й км, дом 5, строение 6, этаж 3, офис 305.	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
28.	Общество с ограниченной ответственностью «Дмитровский МПК»	143421, Московская область, г.о. Красногорск, тер. Автодорога Балтия, км 26-й, д. 5 стр. 6, этаж/помещ./часть ком./кабинет 3/12/3/11	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (п п. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
29.	Общество с ограниченной ответственностью «Левобережный МПК»	141401, Московская область, г. Химки, Коммунальный проезд, дом 14, помещение 9, этаж 1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (п п. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
30.	Общество с ограниченной ответственностью «Каширский МПК»	142932, Московская область, городской округ Кашира, деревня Малое Ильинское, территория «Каширский МПК», дом 1, этаж 2, помещение 1./2	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (п п. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
31.	Общество с ограниченной ответственностью «Сергиево-Посадский МПК»	141340, Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, территория Комплекс по обработке и	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

		размещению ТКО, дом 1, помещение 202.	деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
32.	Общество с ограниченной ответственностью «МПК Коломенский»	140473, Московская область, городской округ Коломна, село Мячково, территория «Комплекс по обработке, обезвреживанию и размещению ТКО Юг», строение 1, этаж 2, кабинет 201	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
33.	Общество с ограниченной ответственностью «Предприятие жилищно-коммунального хозяйства»	420087, Республика Татарстан, город Казань, улица Родины, дом 8	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
34.	Общество с ограниченной ответственностью «Чистый город»	420021, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Нариманова, дом 40, помещение № 306	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
35.	Общество с ограниченной ответственностью «ТКО-Информ»	121471, город Москва, улица Рябиновая, дом 26, строение 2, этаж 7, комн.69	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
36.	Общество с ограниченной ответственностью «Группа Тарас»	143421, Московская область, г.о. Красногорск, Автодорога Балтия, тер 26 км Бизнес-центр Рига-ленд, стр. А, этаж 3, помещ./каб./часть ком. 12/22/3	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
37.	Общество с ограниченной ответственностью «Можайский МПК» (ранее ООО «Эко-Верда», Общество переименовано 27.10.2020)	143253, Московская область, Можайский городской округ, деревня Храброво, территория Комплекса по обработке и размещению ТКО, дом 1, строение 1, этаж 2, помещение 2	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
38.	ООО «ДорСтройСистем»	420087, Республика Татарстан, город Казань,	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

		улица Родины, дом 8, оф. 5	от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
39.	ООО «ДСС-Инвест»	101000, город Москва, ул. Покровка, дом 1/13/6, строение 2, э/пом/к/оф 3/1/5/6	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
40.	Общество с ограниченной ответственностью «Стройград»	142904 Московская область, город Кашира, ул. 8 Марта, дом 26, помещение 3,4.	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
41.	Общество с ограниченной ответственностью «ЭкоЛайф»	117628, г. Москва, ул. Ратная, д. 2А, ком. 5	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 года №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
42.	Общество с ограниченной ответственностью «ЕНИГЮН»	109518, г. Москва, проезд Грайвороновский 1-й, дом 20 строение 36, этаж 2 офис 201	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
43.	Общество с ограниченной ответственностью «Перспектива»	119571, г. Москва, Ленинский проспект, дом 158, офис этаж 3 пом I ком 69	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
44.	Общество с ограниченной ответственностью «ЭкоФинанс»	119180, г. Москва, ул. Малая Якиманка, д.10, пом. 1.7, эт. 1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
45.	Общество с ограниченной	119180, г. Москва, ул. Якиманка М., дом 10,	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

	ответственностью «Тэрра»	помещение 4.4. часть, этаж 4	и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
46.	Общество с ограниченной ответственностью «Светлица»	119180, г. Москва, ул. Якиманка М., дом 10, помещение 3.4. часть, этаж 3	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
47.	Общество с ограниченной ответственностью «Эко Эстейт»	143421, Московская область, г.о. Красногорск, тер. Автодорога Балтия, КМ 26-Й, д. 5 стр. 6, этаж/помещ./часть ком./кабинет 3/12/3/4	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
48.	Общество с ограниченной ответственностью «РФК Экосистема»	141980, Российская Федерация, Московская область, г. Дубна, проезд Автолюбителей, д. 14, стр. 4	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
49.	Общество с ограниченной ответственностью «Единый оператор экопунктов»	143421, область Московская, район Красногорский, автодорога Балтия, территория 26 км Бизнес- центр Рига-Ленд, строение Б2, помещ. 13, этаж 2, подъезд 2, ком 13, кабинет 3	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
50.	Общество с ограниченной ответственностью «ПЛАСТОС»	142900, Московская область, г.о. Кашира, г. Кашира, ул. Стрелецкая, д. 20, этаж 2, помещ. 22	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
51.	Общество с ограниченной ответственностью «Телематикс»	117628, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Северное Бутово, ул. Ратная, д. 2а, помещение/ комната/ этаж I/ 6 часть/ 1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
52.	Общество с ограниченной ответственностью	119180, г. Москва, Муниципальный округ Якиманка вн.тер.г., ул.	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

	«Региональный оператор – РБ»	Малая Якиманка, д. 10, помещ. 3.3 часть, этаж 3.	от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
53.	Общество с ограниченной ответственностью «Региональный оператор – КК»	119180, г. Москва, муниципальный округ Якиманка вн.тер.г., ул. Малая Якиманка, д. 10, помещ. 3.4 часть, этаж 3.	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
54.	Акционерное общество «РТ-Экология»	119180, Москва, улица Якиманка М., д.10, чпом/эт 1.9/1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
55.	Общество с ограниченной ответственностью «Региональный оператор – В»	119180, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Якиманка, ул. Якиманка М., дом 10, помещение 3.7. часть, этаж 3	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
56.	Общество с ограниченной ответственностью «Региональный оператор – ВО»	119180, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Якиманка, ул. Якиманка М., дом 10, помещение 3.3. часть, этаж 3	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
57.	Общество с ограниченной ответственностью «Медиацех»	119180, г. Москва, ул. Большая Полянка, д. 51а/9, э 8 пом I к 1 оф 21	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
58.	Белосевич Василий Андреевич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
59.	Губин Андрей Сергеевич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

			и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
60.	Сушков Алексей Игоревич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
61.	Замков Антон Сергеевич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
62.	Земсков Сергей Борисович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
63.	Игнатенкова Елена Юрьевна	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
64.	Митрофанов Роман Анатольевич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
65.	Комаров Евгений Викторович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
66.	Полякова Татьяна Александровна	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

			деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
67.	Русеев Евгений Валерьевич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
68.	Голиков Вадим Викторович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
69.	Трошин Максим Владимирович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
70.	Туз Евгений Николаевич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
71.	Цветков Александр Борисович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
72.	Цурко Ольга Николаевна	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
73.	Шипелов Андрей Евгеньевич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

			(пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
74.	Хватков Дмитрий Николаевич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
75.	Евлашевский Алексей Викторович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
76.	Дьяконов Александр Иванович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
77.	Резниченко Александр Александрович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
78.	Куликов Федор Борисович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
79.	Колушов Владимир Николаевич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
80.	Хованский Михаил Сергеевич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

			(пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
81.	Варганов Павел Вячеславович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
82.	Соколова Евгения Александровна	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
83.	Мальцева Любовь Сергеевна	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
84.	Капров Дмитрий Львович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
85.	Чучман Екатерина Леонидовна	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)

Сведения о связанных сторонах Общества на 31.12.2023г. приведены в таблице (см. Таблица 31).

Таблица 31

№ п/п	Полное фирменное наименование или Ф.И.О. аффилированного физического лица	Местонахождение юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1.	Общество с ограниченной ответственностью «РТ-Инвест Финанс»	121069, город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, пер.	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющих уставный капитал Общества (абз.7

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

		Скатертный, д.8/1, стр. 1, помещ. 1/1	ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»)
2.	Чекашов Евгений Андреевич	Согласие лица не получено	<p>Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества (абз.5 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»).</p> <p>Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))</p>
3.	Петров Дмитрий Владимирович	Согласие лица не получено	<p>Член Совета директоров Общества (абз.5 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»).</p> <p>Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))</p>
4.	Саксонова Наталья Валерьевна	Согласие лица не получено	<p>Член Совета директоров Общества (абз.5 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»).</p>
5.	Хватков Дмитрий Николаевич	Согласие лица не получено	<p>Член Совета директоров Общества (абз.5 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»).</p> <p>Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))</p>

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

6.	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Региональный оператор»	143421, Московская область, г.о. Красногорск, тер. автодорога Балтия, км 26-й, д. 5, стр. 5/2, подъезд/этаж/помещ./ком. 2/2/13/13	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Альтернативная генерирующая компания-1»	143421, Московская область, г.о. Красногорск, тер. автодорога Балтия, км 26-й, д. 5, стр. 6, помещ. 14, часть ком. 3	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
8.	Общество с ограниченной ответственностью «Альтернативная Генерирующая Компания-2»	420021, Республика Татарстан (Татарстан), г.о. город Казань, г Казань, ул Ахтямова, д. 1, помещ. 708-715	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
9.	Общество с ограниченной ответственностью «Альтернативная Генерирующая Компания-3»	119017, г. Москва, ул. Пятницкая, д. 37, э 2 пом і к 1 оф 43	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
10.	Общество с ограниченной ответственностью «Альтернативная Генерирующая Компания-4»	119017, г. Москва, ул. Пятницкая, д. 37, э 2 пом і к 2 оф 7	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
11.	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющий товарищ «ПЭФ»	143421, Московская область, г.о. Красногорск, тер. автодорога Балтия, км 26-й, д. 5, стр. 6, помещ. 12, этаж 3, ком. 3, кабинет 5	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
12.	Общество с ограниченной ответственностью	143500, Московская область, Истринский район, г. Истра,	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

	«Рузский региональный оператор»	ул. Московская, дом 48, офис 37	(абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)).
13.	Общество с ограниченной ответственностью «Каширский региональный оператор»	142002, Московская область, г. Домодедово, ул Текстильщиков (Западный мкр.), стр. 1б, эт/оф;эт/пом 5/503-510; 2/201	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)).
14.	Общество с ограниченной ответственностью «Можайский МПК»	Московская область, г.о. Можайский, д. Храброво, тер. Комплекса по обработке и размещению ТКО, д. 1, стр. 1, этаж/помещ. 2/2	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)).
15.	Общество с ограниченной ответственностью «МПК Коломенский»	140473, Московская область, г.о. Коломна, с. Мячково, тер. комплекс по обработке обезвреживанию и размещению ТКО Юг, стр. 1, этаж/кабинет 2/201	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
16.	Акционерное общество «РТ-Экология»	121069, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, пер Скатертный, д. 8/1, стр. 1, помещ. 1/1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
17.	Общество с ограниченной ответственностью «РТ-Инвест Строй»	119049, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Якиманка, ул Мытная, д. 28, стр. 3, помещ. 1/1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
18.	Общество с ограниченной ответственностью «ДорСтройСистем»	420087, Республика Татарстан (Татарстан), г. Казань, ул. Родины, д. 8, оф. 5	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2023 год.

			ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
19.	Общество с ограниченной ответственностью «Перспектива»	119634, Россия, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Ново-Переделкино, Чоботовская ул., д. 17, помещ. 1н	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
20.	Общество с ограниченной ответственностью «ДСС-Инвест»	101000, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Басманный, ул Покровка, д. 1/13/6, стр. 2, этаж/помещ./ком./офис 3/i/5/6	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
21.	Общество с ограниченной ответственностью «Стройград»	142904, Московская область, г.о. Кашира, г Кашира, ул 8 марта, д. 26/1, офис 3-4	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
22.	Общество с ограниченной ответственностью «ЕНИГЮН»	115280, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ дДаниловский, ул Ленинская Слобода, д. 21, к. 1, помещ. 53	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
23.	Общество с ограниченной ответственностью «ЭкоФинанс»	121069, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, пер Скатертный, д. 8/1, стр. 1, помещ. 1/1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
24.	Общество с ограниченной ответственностью «Тэрра»	121069, Россия, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, Скатертный пер., д. 8/1, стр. 1, помещ. 1/1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

25.	Общество с ограниченной ответственностью «Светлица»	121069, Россия, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, Скатертный пер., д. 8/1, стр. 1, помещ. 1/1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
26.	Общество с ограниченной ответственностью «Эко Эстейт»	143421, Московская область, г.о. Красногорск, тер. автодорога Балтия, км 26-й, д. 5, стр. 6, этаж/помещ./часть ком./кабинет 3/12/3/4	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)).
27.	Общество с ограниченной ответственностью «РФК ЭКОСИСТЕМА»	141980, Московская область, Дубна г., Автолюбителей пр-д, д. 14, стр. 4	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)).
28.	Общество с ограниченной ответственностью «Единый оператор экопунктов»	143421, Московская область, г.о. Красногорск, тер. автодорога Балтия, км 26-й, д. 5, стр. 6, помещ. 12, этаж 3, ком. часть комнаты 3, офис 307	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)).
29.	Общество с ограниченной ответственностью «ПЛАСТОС»	142900, Московская область, г.о. Кашира, г Кашира, ул Стрелецкая, д. 20, этаж 2, помещ. 22	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)).
30.	Общество с ограниченной ответственностью «Телематикс»	121069, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, пер Скатертный, д. 8/1, стр. 1, помещ. 1/1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)).
31.	Общество с ограниченной ответственностью	119180, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Якиманка, ул	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

	«Региональный оператор – РБ»	Большая полянка, д. 51а/9, помещ. 1/1/8	и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»).
32.	Общество с ограниченной ответственностью «Региональный оператор – КК»	119180, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Якиманка, ул Большая полянка, д. 42, стр. 1, помещ. 4/1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»).
33.	Общество с ограниченной ответственностью «Региональный оператор – В»	119180, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Якиманка, ул Большая полянка, д. 51а/9, помещ. 1/1/8	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»).
34.	Общество с ограниченной ответственностью «Региональный оператор – ВО»	119180, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Якиманка, ул Большая полянка, д. 51а/9, помещ. 1/1/8	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»).
35.	Общество с ограниченной ответственностью «Медиацех»	119180, г. Москва, ул Большая полянка, д. 51а/9, э 8 пом і к 1 оф 21	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»).
36.	Общество с ограниченной ответственностью «Зеленые технологии»	143421, Московская область, г.о. Красногорск, тер. автодорога Балтия, км 26-й, д. 5, стр. 6, этаж 3, помещ. 12, часть комн. 3, каб 1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»).
37.	Акционерное общество «РТ-Инвест»	121069, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, пер скатертный, д. 8/1, стр. 1, помещ. 1/1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
38.	Общество с ограниченной	119180, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

	ответственностью «Растрим»	округ Якиманка, ул Большая полянка, д. 42, стр. 1, помещ. 4/1	Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
39.	Общество с ограниченной ответственностью «Растрим-М»	119180, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Якиманка, ул Большая полянка, д. 42, стр. 1, помещ. 4/1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
40.	Общество с ограниченной ответственностью «РТ-Инвест Ресайклинг»	143421, Московская область, г.о. Красногорск, тер. Автодорога Балтия, км 26-й, д. 5 стр. 6, этаж/офис 3/305	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
41.	Общество с ограниченной ответственностью «Дмитровский МПК»	143421, Московская область, г.о. Красногорск, тер. автодорога балтия, км 26-й, д. 5, стр. 6, этаж/помещ./часть ком./кабинет 3/12/3/11	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)).
42.	Общество с ограниченной ответственностью «Левобережный МПК»	141401, Московская область, г. Химки, пр-д Коммунальный, д. 14, помещ. 9, этаж 1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)).
43.	Общество с ограниченной ответственностью «Каширский МПК»	142932, Московская область, г.о. Кашира, д Малое Ильинское, тер. Каширский МПК, д. 1, этаж/помещ. 2/1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
44.	Общество с ограниченной ответственностью «Сергиево-Посадский МПК»	141340, Московская область, Сергиево- Посадский городской округ, территория «Комплекс по обработке и размещению ТКО», д. 1, помещ. 202	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2023 год.

45.	Общество с ограниченной ответственностью «ТКО-Информ»	121471, г. Москва, ул. Рябиновая, д. 26, стр. 2, этаж 7 комн. 69	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
46.	Общество с ограниченной ответственностью «Царицын Капитал»	121069, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, пер Скатертный, д. 8/1, стр. 1, помещ. 1/1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
47.	Общество с ограниченной ответственностью «Омега»	119180, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Якиманка, ул Большая полянка, д. 42, стр. 1, помещ. 4/1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
48.	Общество с ограниченной ответственностью «РТ-Инвест Транспортные Системы»	127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, стр. 16, этаж 2 пом і ком 16	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
49.	Общество с ограниченной ответственностью «Центр развития цифровых платформ»	127015, г. Москва, ул. вятская, д. 27, стр. 16, этаж і пом і ком 19	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
50.	Общество с ограниченной ответственностью «СОВРЕМЕННЫЕ РАДИО ТЕХНОЛОГИИ»	121205, г. Москва, б-р Большой (инновационного центра Сколково тер), д. 42, стр. 1, помещ. 338	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
51.	Общество с ограниченной ответственностью «ГЛОНАСС-ТМ»	123298, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хорошево-Мневники, ул 3-я Хорошёвская, д. 13, помещ. 130	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

52.	Общество с ограниченной ответственностью «Группа Тарас»	143421, Московская область, г.о. Красногорск, тер. автодорога Балтия, км 26-й, д. 5, стр. 6, этаж 3, помещ./каб./часть ком./12/22/3	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
53.	Общество с ограниченной ответственностью «Сергиево-Посадский региональный оператор»	141207, Московская область, Пушкинский район, г. Пушкино, ул. Грибоедова, д.7, офис 508	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
54.	Битбрейн Лимитед (Bitbrain Limited)	8, Микинон Стрит, Никосия, 1065, Кипр	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
55.	РТ-Инвест Холдинг (Сайпрус) Лимитед (RT Invest Holdings Ltd)	Луки Акрита, 2, 2333, Лакатамея, Никосия, Кипр	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
56.	Эдванс Энерджи Проджект Сайпрус Лимитед (Advanced Energy Projects CY Ltd)	Луки Акрита, 2, 2333, Лакатамея, Никосия, Кипр	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
57.	Общество с ограниченной ответственностью «Предприятие жилищно-коммунального хозяйства»	420087, Республика Татарстан (Татарстан), г. Казань, ул. Родины, д.8	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
58.	Общество с ограниченной ответственностью «Чистый город»	420021, Республика Татарстан (Татарстан), г. Казань, ул. Нариманова, д. 40, помещ. 306	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

			(пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
59.	Общество с ограниченной ответственностью «Нефтегазэкопроект»	119180, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Якиманка, ул. Большая полянка, д. 42, стр. 1, помещ. 4/1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
60.	Общество с ограниченной ответственностью «Спецтранс»	141401, Московская область, город Химки, проезд Коммунальный, дом 14, помещение 10, этаж 2	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
61.	Общество с ограниченной ответственностью «ЭкоЛайф»	117628, г. Москва, ул. Ратная, д. 2а, ком. 5	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
62.	Белосевич Василий Андреевич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
63.	Замков Антон Сергеевич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
64.	Земсков Сергей Борисович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
65.	Полякова Татьяна Александровна	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2023 год.

			деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
66.	Русеев Евгений Валерьевич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
67.	Туз Евгений Николаевич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
68.	Пакин Иван Николаевич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
69.	Цурко Ольга Николаевна	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
70.	Шипелов Андрей Евгеньевич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
71.	Попов Артём Александрович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
72.	Голиков Вадим Викторович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

			ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
73.	Евлашевский Алексей Викторович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
74.	Куликов Федор Борисович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
75.	Колушов Владимир Николаевич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
76.	Сушков Алексей Игоревич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
77.	Сысоев Антон Алексеевич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)
78.	Круглов Алексей Александрович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»)

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

79.	Комаров Евгений Викторович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
80.	Резниченко Александр Александрович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
81.	Масленников Владимир Владимирович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
82.	Мальцева Любовь Сергеевна	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
83.	Соколова Евгения Александровна	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
84.	Чучман Екатерина Леонидовна	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
85.	Галиуллин Рамиль Рафкатович	Согласие лица не получено	Лицо является Генеральным директором Общества (абз.5 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

			«О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»)
86.	Иванов Станислав Валерьевич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
87.	Ероханова Оксана Владимировна	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
88.	Мельников Иван Сергеевич	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))
89.	Коробкин Олег Викторович	Согласие лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (абз.6 ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (пп. 8 п. 1 ст. 9 Закона «О защите конкуренции»))

Сведения об операциях со связанными сторонами за 2022 год приведены в таблице (см. Таблица 32).

Таблица 32 (тыс. руб.)

Наименование организации	Вид договора	Вид операций	Объем операций (тыс. руб. с НДС)		Сальдо расчетов на конец отчетного периода: (+) – задолженность Общества; (-) – задолженность
			Начислено	Оплачено	

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

					перед Обществом
ООО «Нефтегазэкспроект»	Агентский договор	Вознаграждение по агентскому договору	6 421	12 842	-
ООО «УК «Региональный оператор»	Оказание услуг	Дог. аренды оборудования № 0604/20 от 06.04.2020	617	2 999	2 999
ООО «РТ-Инвест Ресайклинг»	Договор поставки	Договор купли-продажи 04/02-П4 от 04.02.2021	17 493	11 168	(9 003)
ООО «ПЖКХ»	Оказание услуг	Аренда имущества	374 620	274 095	137 954
	Соглашение о новации	Соглашение о новации долга в заемное обязательство	-	368 403	491 139
	Оказание услуг	Услуги складского учета	549	509	52
	Договор поставки	Договор купли-продажи (Общество-Покупатель)	-	7 102	-
	Оказание услуг	Договор оказания услуг спецтехники	236 370	177 304	90 003
	Договор поставки	Договор на оказание услуг по спецодежде	8	-	8
	Договор поставки	Уступка прав требований	93 267	-	93 267
	Инвестиционный договор	Строительство полигона	17 893	1 786	(106 091)
	Оказание услуг	Договор оказания услуг по вывозу ТКО	55	52	-
ООО «ТКО-ИНФОРМ»	Договор услуг	Услуги по информационно-технической поддержке АИС «Отходы»	31 020	24 909	6 111
ООО «Медиацех»	Договор услуг	Договор на оказание услуг по рекламе	16 074	14 962	1 112

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

ООО «Спецтранс»	Договор поставки	Договор поставки емкостей	1 470	-	(1 470)
ООО «Чистый Город»	Оказание услуг	Договор на оказание услуг по транспортированию ТКО на территории северного кластера Западной зоны деятельности РО	2 311 254	2 159 238	306 788
	Договор поставки	ЧГ-104 от 15.06.2022	32	32	-
	Договор поставки	Поставка нефтепродуктов (Общество – Покупатель)	206	95	111
	Договор поставки	209 от 12.05.2022	127	127	-

Сведения об операциях со связанными сторонами за 2023 год приведены в таблице (см. Таблица 33).

Таблица 33 (тыс. руб.)

Наименование организации	Вид договора	Вид операций	Объем операций (тыс. руб. с НДС)		Сальдо расчетов на конец отчетного периода: (+) – задолженность Общества; (-) – задолженность перед Обществом
			Начислено	Оплачено	
ООО «УК «Региональный оператор»	Приобретение ТМЦ	№323 от 03.05.2023	4 895	4 895	-
	Приобретение ТМЦ	Договор от 30.11.2022	21	-	345
	Оказание услуг	Договор аренды	836	-	3 511

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

ООО «РТ-Инвест Ресайклинг»	Реализация ВМР	Договор купли-продажи 04/02-П4 от 04.02.2021	35 481	33 009	6 530
	Услуги по организации реализации ВМР	Договор № 301 от 24.10.2022	1 349	1 349	-
ООО «ПЖКХ»	Оказание услуг	Аренда имущества	315 821	283 775	170 000
	Соглашение о новации	Соглашение о новации долга в заемное обязательство	-	306 980	184 177
	Оказание услуг	Услуги складского учета	755	808	-
	Оказание услуг	Договор оказания услуг спецтехники	284 404	247 257	127 150
	Договор поставки	Договор на оказание услуг по спецодежде	31	40	-
	Договор поставки	Уступка прав требований	-	16 300	76 967
	Инвестиционный договор	Строительство полигона	1 096	17 673	(122 667)
	Оказание услуг	Договор оказания услуг по вывозу ТКО	81	81	-
	Оказание услуг	Консалтинговые услуги	8 653	8 653	-
ООО «ТКО-ИНФОРМ»	Договор услуг	Услуги по информационно-технической поддержке АИС «Отходы»	23 282	32 508	(3 115)
ООО «Медиацех»	Договор услуг	Договор на оказание услуг по рекламе	19 894	21 006	(379)
ООО «Спецтранс»	Договор поставки	Договор поставки емкостей	-	-	(1 470)
МПК «Коломенский»	Закупка берцев	Договор от 30.12.2022	-	38	-
АО «РТ-Инвест»	Лицензионный договор	Договор № 340 от 06.09.2023	27	95	(68)
ООО «Группа Тарас»	Аренда оборудования	Договор от 25.05.2023	65	65	-

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2023 год.

ООО «Чистый Город»	Оказание услуг	Договор на оказание услуг по транспортированию ТКО на территории северного кластера	2 496 006	2 258 257	544 537
	Штрафы	Западной зоны деятельности РО	118 300	118 300	-
	Договор оказание услуг	Вывоз ТКО	261	261	-
	Договор поставки	Поставка нефтепродуктов (Общество - Покупатель)	-	111	-
	Договор оказания услуг	Договоры по оказанию консалтинговых услуг	6 075	6 075	-

По договорам аренды в бухгалтерском балансе отражены следующие арендные обязательства:

Таблица 34 (руб.)

Вид обязательства	Номер договора аренды	Сальдо на начало На 31.12.2022	Оборот	Сальдо на конец На 31.12.2023
ООО «ПЖКХ»				
Арендные обязательства по договорам аренды имущества	Договор 248/1 от 10.10.2023	-	20 198 293,34	20 198 293,34
	Договор № 243/1 от 06.10.2023	-	1 397 558,35	1 397 558,35
	Договор № 242/1 от 06.10.2023	-	2 264 974,63	2 264 974,63
	363/236 от 28.11.2017	22 434 465,37	(2 487 106,16)	19 947 359,21
	364/237 от 28.11.2017	112 664 620,99	(13 445 901,84)	99 218 719,15
	365/238 от 01.06.2022	350 012 735,23	(252 512 036,38)	97 500 698,85
	65 от 21.08.2018	8 247 633,27	7 893 915,39	16 141 548,66
	№ ПЖ 239 от 14.09.2022г- аренда по ул. Родины, 8	179 698,05	77 573,14	257 271,19
	№248 от 01.01.2018г	5 655 639,91	(5 655 639,91)	-
	Договор №242/383 от 01.01.2018 субаренды земельного участка	588 894,86	(588 894,86)	-

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

	Договор аренды №105/54 от 31.03.2017г	5 215 365,70	(2 613 888,43)	2 601 477,27
	Договор аренды №192 от 06.04.2022	75 723,74	59 208,70	134 932,44
	Договор аренды №66 от 30.01.2019г	191 447,55	(19 911,67)	171 535,88
	Договор аренды им-ва №411/139 от 14.10.2019г	3 612 289,82	(904 618,20)	2 707 671,62
	Договор аренды имущества (концессия) 99-379	-	-	-
	Договор аренды имущества №147/489 от 29.10.2019г.	13 025 970,30	17 581 279,78	30 607 250,08
	Договор субаренды земельного участка №243/384 от 01.12.2017 г.	247 432,53	(247 432,53)	-
	Договор субаренды земельных участков №399 (Химич.)	-	-	-
ООО «УК «Региональный оператор»				
Арендные обязательства по договорам аренды имущества	Договор Аренды оборудования	1 968 647,07	(1 968 647,07)	-

Остаток резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2022 и 31.12.2023 по компании ООО «Спецтранс» на сумму 1 470 тыс. руб. Списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности (в том числе за счет начисленного резерва по сомнительным долгам), а также других долгов, нереальных для взыскания у Общества в отношении со связанными сторонами нет.

Существенных денежных потоков с ООО «РТ-ИНВЕСТ ФИНАНС» в 2022 и 2023 гг. не осуществлялись.

4.3. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 35).

Таблица 35. (тыс. руб.)

Перечень вознаграждений	за 2023 г.	за 2022 г.
Краткосрочные вознаграждения:	42 629	28 619

ООО «УК «ПЖКХ»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

Оплата труда (включая заработную плату, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде), тыс. руб.	34 105	23 223
Отчисления во внебюджетные фонды и налоги	8 524	5 396
Вознаграждение совету директоров	2 439	-
Отчисление во внебюджетные фонды и налоги с вознаграждения совету директоров	492	-
Долгосрочные вознаграждения	-	-

Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала в 2023г и 2022 г.: Генеральный директор, Главный бухгалтер, Заместители генерального директора, Начальник управления безопасности, Коммерческий директор, Директор по сервису, Главный инженер.

4.4. Государственная помощь

4.4.1. Аналитический учет целевых поступлений ведется на счету 86 «Целевое финансирование» по назначению целевых средств и источников финансирования.

19 декабря 2023 года общество заключило Договор № 30601/0015-2023 с Некоммерческой организацией Фонд развития Центра разработки и коммерциализации новых технологий о предоставлении средств юридическому лицу на безвозмездной и безвозвратной основе в форме гранта на реализацию пилотного проекта апробации технологий искусственного интеллекта в приоритетных отраслях в рамках реализации федерального проекта «Искусственный интеллект» национальной программы «Цифровая экономика Российской Федерации», источником финансового обеспечения которого является субсидия, предоставленная из федерального бюджета.

Предметом договора является предоставление в адрес ООО «УК «ПЖКХ» средств (гранта) в целях реализации пилотного проекта апробации технологий искусственного интеллекта «Пилотное внедрение программного обеспечения «Информационная система для оптимизации транспортных затрат и моделирования потоков раздельно собранных отходов с использованием технологий искусственного интеллекта». Грант предоставляется в сумме 71 666 800,13 руб.

В рамках реализации данной программы с ООО «Эттон-Центр» заключен Лицензионный договор от 19.12.2023 на приобретение права использования на автоматизированную информационную систему «Информационная система для оптимизации транспортных затрат и моделирования потоков раздельно собранных отходов с использованием технологий искусственного интеллекта». Сумма договора 50 000 000 рублей.

Полученный грант отражен в бухгалтерском учете на счете 86.01 «Целевое финансирование из бюджета» и отражен в бухгалтерском балансе по строке 14501 «Доходы будущих периодов».

На дату ввода объекта внеоборотного актива в эксплуатацию средства целевого финансирования будут отнесены на счет 98 «Доходы будущих периодов».

Отнесение средств полученного гранта с доходов будущих периодов в состав прочих доходов будет происходить в сумме соответствующей начисленной амортизации по объекту, в периоде ее начисления.

На счете 98 «Доходы будущих периодов» по состоянию на 31.12.2023 год числится сумма в размере 39 797 тыс. руб., которая образовалась от получения в 2019 году Гранта №219-550-5 от 30.12.2019 с Российским фондом развития информационных технологий (РФИТ). Грант был предоставлен в размере 97 420 тыс. руб. В бухгалтерском балансе суммы доходов будущих периодов отражаются по строке 14501 «Доходы будущих периодов».

4.5. Информация по прекращаемой деятельности

Деятельность Общества в течение отчетного года не прекращалась.

4.6. Информация об условных активах и условных обязательствах

Условные активы и обязательства на отчетную дату отсутствуют.

4.7. Информация о рисках

Общество рассматривает управление рисками как один из важнейших элементов стратегического управления и внутреннего контроля. Политика Общества в области управления рисками подразумевает своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью снижения вероятности и размера потенциальных потерь.

Общество не участвует в судебных процессах, которые могут существенно ограничить возможности хозяйственной деятельности Общества в течение следующего отчетного периода.

Начиная с февраля 2022 года произошел рост геополитической напряженности, создавший существенные риски для экономики Российской Федерации и приведший к значительным колебаниям курсов валют и снижению стоимости российских активов на финансовых рынках.

28 февраля 2022 года Совет Европейского Союза ввел ограничительные меры в отношении ряда российских юридических и физических лиц. Санкции влекут запрет на предоставление финансирования в пользу организаций или лиц из санкционного списка и заморозку принадлежащих им или контролируемых ими активов.

С учетом информации, доступной на данный момент, возможное влияние названных событий на деятельность Общества и на экономику Российской Федерации в целом не поддается прогнозу. Как следствие, возможность выполнить расчетную оценку финансового влияния названных событий на деятельность Общества с достаточной степенью надежности в краткосрочной перспективе отсутствует.

Руководство Общества принимает во внимание следующие факторы:

– единственным рынком сбыта для Общества является Российская Федерация.

Общество не осуществляет деятельность в отраслях экономики, в отношении которых действуют секторальные санкции;

Общество не имеет обязательств, выраженных в иностранной валюте, следовательно, не так сильно подвержено валютным рискам.

Международные санкции не имеют никакого влияния ни на систему внутреннего контроля Общества, ни на процесс подготовки бухгалтерской отчетности за 2023 год, ни на увеличение рисков искажения бухгалтерской отчетности.

Непрерывность деятельности ООО «УК «ПЖКХ»
Статус регионального оператора по обращению с ТКО

В соответствии со статьей 24.6 Федерального закона от 24.06.1998 № 89-ФЗ (ред. от 19.12.2022) «Об отходах производства и потребления» статус регионального оператора присваивается на срок не более чем десять лет.

Согласно п.8.19 Правил обращения с твердыми коммунальными отходами (далее – Правила) срок действия договора на оказание услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами устанавливается договором и не может превышать срок, на который юридическому лицу присвоен статус регионального оператора.

ООО «УК «ПЖКХ» наделено статусом регионального оператора по Западной зоне Республики Татарстан сроком **до 2028 года.**

В целях улучшения финансового состояния Общество в 2023 году предприняло следующие меры:

1. Была проведена работа по выявлению недоконтрактованных контрагентов, заключены с ними договоры, доначислена выручка за 2019-2022 годы. В целях увеличения выручки регионального оператора проводилась работа по контрактации бюджетных организаций, юридических лиц, СНТ, ярмарок, АЗС, ГСК, парковок, НТО, расположенных в г. Казани, в т.ч. в метрополитене, а также была проведена работа с населением. Объем доначислений составил 297 116,6 тыс. руб.

2. Проведена работа по оптимизации операционных расходов.

3. Проведена работа с дебиторской задолженностью. Была списана дебиторская задолженность по ликвидированным контрагентам, а также та, которая не подлежала взысканию в связи с истечением срока исковой давности.

По итогам деятельности Общества имеются значительные улучшения финансового состояния.

Чистые активы на 31.12.2023 составили (407 726) тыс. руб.

Общество получило чистую прибыль в сумме 14 859 тыс. руб. в течение 2023 года.

Чистые активы на 31.12.2022 составили (475 149) тыс. руб.

Общество понесло убыток в сумме 199 707 тыс. руб. в течение 2022 года.

Чистые активы на 31.12.2021 составили (256 340) тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 краткосрочные обязательства Общества превысили оборотные активы на 826 367 тыс. руб., на 31.12.2022 на 788 592 тыс. руб.

Данные обстоятельства указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Вместе с тем, руководство Общества не планирует прекращение деятельности в ближайшей перспективе, как минимум в течении не менее 12 месяцев после отчетной даты.

Основной причиной отрицательного финансового результата повлияло создание резервов по сомнительной дебиторской задолженности, что представляет собой оценочное значение, бухгалтерскую (неденежную) корректировку. Данная задолженность не является безнадежной, работа по взысканию ведется компанией в установленном порядке. В дальнейшие перспективные задачи компании входит довести величину чистых активов до положительной величины путем увеличения рентабельности деятельности предприятия за счет ежегодного роста тарифа на обращение с ТКО, оптимизации расходов, а также планомерного снижения созданных резервов путем сокращения дебиторской задолженности.

Обеспечение обязательств в рамках исполнения Инвестиционной программы ООО «УК ПЖКХ».

Приказом Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства республики от 18.11.2022 № 165/о утверждена Инвестиционная программа ООО «УК «ПЖКХ» на 2021- 2025 гг., определяющая перечень мероприятий, объем и источники финансирования.

В 2024 году ООО «УК «ПЖКХ» планирует завершить строительство и осуществить ввод в эксплуатацию полигон Восточный (2 карта), В начале 2024 года также планируется завершить проектирование строительства ММП Алексеевский.

В соответствии с положениями постановления Правительства РФ от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами» при установлении тарифов **в необходимую валовую выручку включаются расходы на возврат кредитов** на реализацию утвержденных инвестиционных программ **и процентов по ним** в размере ставки, не превышающей ключевую ставку ЦБ плюс 4 процентных пункта.

Пересмотр тарифов ООО «УК «ПЖКХ» производится ежегодно с учетом исполнения инвестиционной программы.

По оценкам ООО «УК «ПЖКХ» ежегодный «сглаженный» рост тарифа в целях исполнения обязательств по утвержденной Инвестиционной программе составит 12% начиная с 2024 года. Фактический рост тарифа будет установлен органом регулирования на основании актуальной Инвестиционной программы, отчета об ее исполнении и графиков по фактически заключенным кредитным договорам. Таким образом, обязательства по **возврату заемных средств** в части инвестиционной программы **в полной мере обеспечиваются тарифом.**

Планирование финансовой деятельности ООО «УК «ПЖКХ» для обеспечения непрерывной деятельности

В целях своевременного исполнения обязательств по оплате товаров и услуг, расчетов с работниками, уплаты налогов в 2023 году в Сбербанке открыта возобновляемая кредитная линия (ВКЛ) на сумму 250 млн руб. по ставке 11,1% годовых. Согласно условиям договора в 2023 году осуществляться только погашение % за пользование кредитом, возврат основного долга – с 2024 года.

29 марта 2024 года подписан кредитный договор на сумму 500 млн. руб. в рамках исполнения мероприятий инвестиционной программы на строительство полигона Восточный (2 карта).

Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета на следующий отчетный год

В соответствии с вступлением в действие с 01.01.2024 года ФСБУ №14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н. учет нематериальных активов будет вестись следующим образом:

Квалификация объектов в составе НМА

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000 рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

В целях контроля за наличием и движением результатов интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации, на которые у организации имеются исключительные права, но которые не соответствуют критериям п. 4 ФСБУ 14/2022 для признания в качестве НМА, их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 14/2022 общество в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022 и ФСБУ 26/2020 не будет пересчитывать сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводим соответствующие корректировки, предусмотренные данными переходными положениями, а также единовременную корректировку балансовой стоимости НМА и капитальных вложений в НМА на начало отчетного периода (в межотчетный период). При проведении указанной единовременной корректировки НМА также будут пересчитаны их первоначальная стоимость, накопленная амортизация и накопленное обесценение.

С 01.01.2024 вступает в силу изменения в ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденный Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н (в ред. Приказа Минфина России от 30.05.2022 N 87н).

Иных существенных изменений в учетной политике на следующий отчетный год, способных повлиять на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности Общества, нет.

4.8. События после отчетной даты

Данная бухгалтерская отчетность является исправленной и заменяет собой первоначально составленную НЕУТВЕРЖДЕННУЮ бухгалтерскую отчетность, подписанную 12 марта 2024 года., в связи с исправлением существенных ошибок в отражении выручки за период 2021-2023 гг., корректировкой отражения отложенных налоговых активов и обязательств по состоянию на 31.12.2021, корректировкой кодов по строкам в отчете о финансовых результатах и корректировкой отражения процентов по договорам аренды, и соответствующих корректировок пояснений (П-1 и П-2) к бухгалтерской отчетности за 2023 год.

Также в отчете о финансовых результатах в 2023 году были произведены изменения за 2022 год по строкам 2330, 2350.

Тыс. руб.

ООО «УК «ПЖКХ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

Наименование статьи\дата	№ стр.	Данные предыдущей отчетности за 2022 год (до корректировок)	Данные текущей отчетности за 2022 год (после корректировок)	Изменения	Пояснения по корректировке
Проценты к уплате	2330	(122 236)	(170 157)	47 921	Исправление ошибок
Прочие расходы	2350	(801 842)	(753 921)	(47 921)	

Событий, связанных с международными санкциями, которые бы требовали корректировки или раскрытия информации в бухгалтерской отчетности за 2023 год (в частности, пересмотр сроков выплат по кредитам или списание таких выплат кредиторами в рамках реструктуризации задолженности; существенных изменений процентных ставок или валютных курсов, влияющих на способность Общества обслуживать долг; значительных ухудшений условий кредитования, влияющих на возвратность займов, кредитов; по погашению дебиторской задолженности; снижение прибыли; сокращение штата Общества; возникновения затрат на реструктуризацию; выгод от мер государственной поддержки и т.д.), на текущий момент не имеется.

Общество внимательно следит за развитием ситуации с тем, чтобы при возникновении любых индикаторов негативного влияния на его деятельность, произвести альтернативную оценку своих стратегических и операционных намерений и планов.

За период после 31 декабря 2023 года до даты подписания годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества, отсутствуют.

Руководитель

Е.А. Чекашов

«___» _____ 2024 года