

Акционерное Общество "Универсальный лизинг"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

1. Сведения об организации.

Акционерное общество «Универсальный лизинг» (далее «Общество») зарегистрировано 22.01.1999 г. Московской областной регистрационной палатой, регистрационный номер 50:20:00946. Внесено в ЕГРЮЛ, № 1024601213955.

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 307170, Курская обл., г.о. город Железногорск, г.Железногорск, мкр. Промплощадка-3,зд.15/1

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2022 г. - 31.12.24 г. составила 3 человека.

Основным видом деятельности Общества является *финансовый лизинг (ОКВЭД 64.91 "Финансовый лизинг")*, с 11 февраля 2002 г. лизинг относится к не лицензируемым видам деятельности.

Регион деятельности Общества – Москва, Московская обл., Курская обл., Ленинградская обл., Тульская обл.

Бухгалтерская отчетность Общества подлежит обязательному аудиту. В 2023 году был заключен Договор на проведение аудита № 1/12/23-99/1 от 18.12.23 с Аудиторской фирмой ЗАО "Аудиторская фирма "Критерий-Аудит" (ИНН 7707120640, ОГРН 1027700463340)

Общество не имеет дочерних предприятий и обособленных подразделений.

На основании Решения № 2/2015 от 05.09.2015 г., Решения № 2/2018 от 04.10.2018 г., Решения № 2/2021 от 06.10.2021 г., Решения № 4 от 30.09.2024 г. Директором АО «Универсальный лизинг» назначен Тукин Владимир Викторович с заключением с ним Трудового договора.

Единственным акционером АО «Универсальный лизинг» является АО Управляющая компания ГП «ГОТЭК». Уставный капитал сформирован в сумме 8400 руб., выпущено 100 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 84 рубля каждая. Уставный капитал оплачен полностью.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание Акционеров.

Бенефициарный владелец, соответствующий определению в ФЗ № 115- ФЗ Чуйков Владимир Александрович - 50,01 %

Физическое лицо которое имеет возможность контролировать действия АО «Универсальный Лизинг» по определению в ФЗ № 115- ФЗ Чуйкова Елизавета Владимировна (Российская Федерация) - 16,082 %

Физическое лицо которое имеет возможность контролировать действия АО «Универсальный Лизинг» по определению в ФЗ № 115- ФЗ Чуйкова Елена Владимировна (Российская Федерация) - 16,082 %

Физическое лицо которое имеет возможность контролировать действия АО «Универсальный Лизинг» по определению в ФЗ № 115- ФЗ Чуйкова Татьяна Петровна (Российская Федерация) - 16,67 %

Физическое лицо которое имеет возможность контролировать действия АО «Универсальный Лизинг» по определению в ФЗ № 115- ФЗ Зевакин Владимир Александрович (Российская Федерация) - 1,156 %

Состав ревизионной комиссии :

№ п/п	ФИО членов ревизионной комиссии	Должности членов ревизионной комиссии
1.	Колупаева Т.Л.	Начальник отдела бюджетирования и управленческого учета филиала АО «Управляющая компания ГП «Готэк»
2.	Панова Е.Н.	Начальник отдела Финансового контроллинга АО "Готэк-Полипак"
3.	Зайцева О.Б.	Начальник отдела Финансового контроллинга АО "Готэк-Принт"

2. Кодировка форм годовой бухгалтерской отчетности.

Присвоить следующие номера форм годовой бухгалтерской отчетности:

- Отчет об изменении капитала – «3»
- Отчет о движении денежных средств» - «4»
- Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках – «5»
- Пояснительная записка – «6»

При заполнении пояснений использовать следующую кодировку:

«1-2.3.», где «1» номер формы годовой бухгалтерской отчетности;

«2» - номер раздела формы годовой бухгалтерской отчетности;

«3» - номер подраздела формы годовой бухгалтерской отчетности.

3. Информация о правилах, по которым сформирована бухгалтерская отчетность (ПБУ 4/99).

Способы ведения бухгалтерского учета применяются согласно Учетной политике Общества.

Бухгалтерская отчетность Компании сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет в Компании организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2024 г. осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике на 2024 г. Общества, утвержденной Приказом директора № 25 от 29.12.2023 г..

Разработан рабочий план счетов бухгалтерского учета на основе Плана счетов бухгалтерского учета, утвержденного Минфином РФ.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в рублях и копейках.

Показатели данной бухгалтерской (финансовой) отчетности сформированы на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости продажи в силу требований стандартов бухучета и отчетности или выбранных способов учета.

4. Активы и обязательства, выраженные в иностранных валютах.

По состоянию на 31.12.2024 г. у Общества нет открытых валютных счетов.

5. Учет амортизируемого имущества

5.1. Учет основных средств

В составе основных средств отражены земельные участки, недвижимость, арендованный земельный участок. В составе доходных вложений в материальные ценности отражена недвижимость и сооружения, переданная в аренду (п. 11 ФСБУ 06/2020). Данные объекты относятся к инвестиционной недвижити, кроме арендованного земельного участка.

Инвестиционная недвижимость

Инвестиционная недвижимость	2024 г., тыс.руб.	2023 г., тыс.руб.	2022 г., тыс.руб.
земельные участки	29 189	29 189	29 189
здания	20 040	21 632	23 233
ИТОГО:	49 229	50 821	52 422

На основании п 13 ФСБУ 6/2020 основные средства оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Способ начисления амортизации по всем объектам основных средств - линейный .

Срок полезного использования объекта ОС устанавливается как период, в течение которого использование объекта ОС будет приносить экономические выгоды организации (п. 8 ФСБУ 6/2020). СПИ устанавливается в месяцах.

К объектам основных средств относятся активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», если их стоимость больше 40 000 руб. за единицу. Основные средства, стоимостью ниже 40 000 рублей признаются организацией несущественными в целях бухгалтерского учета, стандарт ФСБУ 6/2020 в их отношении не применяется, их стоимость списывается в расходы в момент принятия к учету. (Основание: пункты 4-5 ФСБУ 6/2020).

По недвижимому имуществу - ликвидационная стоимость признается равной 0 (п.31. ФСБУ 6/2020) на основании Решения Совета Директоров, согласно которому общество не намерено отчуждать объекты недвижимого имущества по истечении срока использования и осуществлять продажу материальных ценностей, полученных в процессе ликвидации объектов недвижимого имущества.

Тест на обесценение Основных средств.

Признаки обесценения - резкое снижение рыночной стоимости, существенный износ, порча объекта, простой. При наличии таких признаков надо уменьшить балансовую стоимость ОС до рыночной стоимости за минусом затрат на выбытие. По состоянию на конец 2024 года проведена проверка признаков на обесценение основных средств (п.38 ФСБУ 6/2020). Признаков обесценения основных средств по состоянию на 31.12.2024 г. не выявлено. Резерв на ремонт ОС не создавался.

Затраты, связанные с производством и реализацией продукции (работ, услуг) собраны по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы».

Основные средства, переданные в залог

Использование основных средств (передано в залог)	2024 г., тыс.руб.	2023 г., тыс.руб.	2022 г., тыс.руб.
земельные участки	29 189	29 189	29 189
здания	20 040	21 632	23 233
ИТОГО:	49 229	50 821	52 422

По каждому договору аренды, в которых организация выступает арендатором и по которым не предусмотрен переход права собственности на объект аренды, одновременно признается (на дату начала применения Стандарта) право пользования активом и обязательство по аренде в сумме, равной приведенной стоимости оставшихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях. (Рекомендации БМЦ п. 7 Рекомендации Р-97/2018-КпР «Первое применение ФСБУ 25»).

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации линейным способом в течение срока полезного использования объекта аренды. Срок полезного использования ППА не превышает срок аренды, за исключением случаев, когда по договору предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды. Амортизация ППА начинается с месяца, следующего за месяцем получения объекта в аренду.

5.2. Учет права пользования активом (ППА)

Показатель	стр.1150		
	2024г.,тыс. руб.	2023г.,тыс. руб.	2022 г.,тыс. руб.
Аренднованное имущество	1 867	1 910	1 953

6. Учет аренды.

6.1. Неоперационная аренда

Организация применяет ФСБУ 25/2018, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Объекты учета аренды классифицируются арендодателем на дату, указанную в пункте 6 Стандарта, в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды. Данная классификация производится арендодателем по каждому договору аренды.

Предмет лизинга в качестве актива не отражается. Лизингодатель отражает инвестицию в аренду по чистой стоимости (п.32, 33 ФСБУ 25/2018). Этот актив (Чистая инвестиция в аренду) — дебиторская задолженность. Чистая стоимость инвестиции в аренду после даты предоставления предмета лизинга увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически полученных лизинговых платежей. Чистая инвестиция в аренду определяется путем дисконтирования ее валовой стоимости по процентной ставке при использовании которой приведенная валовая стоимость инвестиции в аренду на дату предоставления предмета лизинга равна сумме справедливой стоимости предмета лизинга и понесенных лизингодателем затрат в связи с договором лизинга.

Организация применяет фактическую ставку. Под фактической ставкой дисконтирования понимается процентная ставка, применение которой приводит подлежащие уплате или получению в будущем денежные суммы к первоначальной дисконтированной стоимости актива или обязательства, определенной прямым путем. Определение первоначальной дисконтированной стоимости актива или обязательства прямым путем означает ее определение непосредственно на основе условий и обстоятельств заключения договора без применения процедуры дисконтирования. При этом первоначальной дисконтированной стоимостью считается цена приобретения предмета лизинга у поставщика за вычетом уже фактически уплаченных лизингополучателем лизингодателю сумм (Рекомендация Р-65/2015-КлП "Ставка дисконтирования" (bmcenter.ru)).

Общество сдает в лизинг и аренду недвижимость и земельные участки, которые подлежат обязательной регистрации в Управлении Федеральной Регистрационной службы. Данная регистрация защищает Общество от рисков, связанных с правами на предмет аренды. Правоустанавливающие документы хранятся у Общества.

Договорами аренды/лизинга предусмотрено, что Арендатор/Лизингополучатель не вправе без согласия Арендодателя /Лизингополучателя:

- Сдавать предмет аренды/лизинга в субаренду/сублизинг, предоставлять предмет аренды/лизинга в безвозмездное пользование, а также отдавать арендные права в залог и вносить их в качестве вклада в уставный капитал хозяйственных товариществ и обществ или паевого взноса в производственный кооператив.
- Вносить неотделимые изменения в состав предмет аренды/лизинга, проводить их реконструкцию, расширение, техническое переоснащение, увеличивающие его стоимость.
- Риски утраты или порчи имущества минимизируются Договорами страхования (пункт о страховании предусмотрен в Договорах). Обращаем Ваше внимание, что все предметы аренды/лизинга застрахованы.

Таким образом, риски, связанные с правами на предмет аренды у Общества минимальны.

Причитающиеся арендодателю сумма арендных платежей по срокам погашения с отражением номинальных сумм арендных платежей по всем договорам лизинга, действующим на 01.01.2025 г, для первых 5 (пяти лет) отдельно по каждому году, для оставшегося периода - в общей сумме:

Период	2025 г., тыс.руб.	2026 г., тыс.руб.	2027 г., тыс.руб.	2028 г., тыс.руб.	2029 г., тыс.руб.	с 01.01.30 г. по 29.02.2040 г., тыс.руб.
Номинальная сумма арендных платежей	226 992	218 888	207 776	206 965	205 473	1 892 954

Сверка валовой и чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду.

Сверка чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду по состоянию на 31.12.2024 г. проведена.

Потенциальные денежные потоки, обусловленные гарантиями выкупа предмета аренды по окончании ее срока

Период	2025 г., тыс.руб.	2026 г., тыс.руб.	2027 г., тыс.руб.	2028 г., тыс.руб.	2029 г., тыс.руб.	с 01.01.30 г. по 29.02.2040 г., тыс.руб.
Потенциальные денежные потоки	226 992	218 888	207 776	206 965	205 473	1 892 954

Характер и порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды

$$\boxed{\text{Негарантированная ликвидационная стоимость предмета аренды}} = \boxed{\text{Предполагаемая справедливая стоимость предмета аренды, которую он будет иметь к концу срока договора}} - \boxed{\text{Выкупная стоимость предмета аренды}}$$

Справедливая стоимость лизингового имущества - это стоимость его покупки лизингодателем у поставщика (п. 1 Рекомендации Р-133/2021-ОК Лизинг "Справедливая стоимость предмета лизинга").

Задолженность по Договорам неоперационной (финансовой) аренды отражены по стр. 1230 с выделением долгосрочной и краткосрочной задолженности.

6.2. Операционная аренда

В случае классификации объектов учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды арендодатель не изменяет прежний принятый порядок учета актива в связи с его передачей в аренду.

7. Информация о внеоборотных активах

Начисление амортизации по нематериальным активам производится по нормам, которые устанавливаются исходя из их срока полезного использования. Срок полезного использования нематериальных активов определяется при их принятии к бухгалтерскому учету исходя из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно действующему законодательству, а также исходя из полезного срока предполагаемого использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами.

Стоимостной лимит для признания актива в качестве НМА, с учетом уровня существенности, Обществом определен в размере не ниже 20 000 руб.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Организация применяет ФСБУ 14/2022 и новации ФСБУ 26/2020, в отношении капитальных вложений в нематериальные активы (в т.ч. в отношении формирования стоимости НИОКР), начиная с бухгалтерской отчетности за 2024 год.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности альтернативно, путем проведения единовременных корректировок в межотчетном периоде на 31.12.2023г. без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному 2024 году (Основание: п. 53 ФСБУ 14/2022).

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020, в отношении капитальных вложений в НМА, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности альтернативно (п.25.1 ФСБУ 26/2020). По капитальным вложениям в объекты НМА, произведенным до начала применения Стандарта, организация исключает из состава капитальных вложений расходы, которые по новым правилам не признаются НМА.

8. Отчет о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств платежи от оказания лизинговых услуг отражаются в составе текущих платежей по строке 4111

9. Расходы и доходы будущих периодов.

Разовые платежи за предоставленное право использования компьютерных программ, а также платежи за услуги по установке и внедрению подлежат списанию в течение срока действия лицензионного договора (п.39 ПБУ 14/2007), если срок не установлен в договоре, то срок списания расходов определяется равным 5 годам (п. 4 ст. 1235 ГК РФ).

Прочие оборотные активы» (стр.1260) - если срок погашения активов не более 12 месяцев после отчетной даты (краткосрочные). За 2022-2024 гг данный показатель составил:

«Прочие оборотные активы» (стр.1260)

Показатель	2024 г., тыс.руб.	2023 г., тыс.руб.	2022 г., тыс.руб.
Прочие оборотные активы:	31	30	51
- программные продукты	31	30	51

По строке 1450 «Прочие обязательства» за 2022-2024 гг учтены долгосрочные арендные обязательства

«Прочие обязательства» (стр.1450)

Показатель	2024 г., тыс.руб.	2023 г., тыс.руб.	2022 г., тыс.руб.
Прочие обязательства:	1 985	1 988	8 424
Долгосрочные арендные обязательства	1 985	1 988	8 424

10. Информация о финансовых вложениях.

За 2022 г-2024 гг учтены краткосрочные финансовые вложения

№ п/п	Займополучатель	Договор	2024г., тыс.руб.	2023 г., тыс.руб.	2022 г., тыс.руб.
1	Журавлева А.Ю.	Договор займа от 25.04.07	0	0	771
		Договор 9-ФЛ-2019 от 04.12.2019	0	2 100	0
2	Родичев С.В.	Договор займа 3-ФЛ-2021 от 16.12.2021	0	272	0
3	Пискарев С.В.	Договор займа 2-ФЛ-2021 от 16.12.2021	0	0	700
4	Готэк-ЦПУ ООО	Договор займа 10-ЦПУ-2017 от 29.12.2017	0	0	0
		Договор займа 11-ЦПУ-2018 от 26.02.2018	0	0	4 000
		Договор займа 12-ЦПУ-2018 от 30.03.2018	0	0	2 500
		Договор займа 14-ЦПУ-2018 от 27.07.2018	0	0	3 000
		Договор займа 15-ЦПУ-2018 от 31.08.2018	0	0	1 730
		Договор займа 16-ЦПУ-2018 от 28.09.2018	0	0	1 650

		Договор займа 17-ЦПУ-2018 от 30.10.2018	0	0	4 100
		Договор займа 19-ЦПУ-2018 от 17.12.2018	0	0	4 000
		Договор займа 20-ЦПУ-2019 от 24.01.2019	0	370	0
		Договор займа 23-ЦПУ-2019 от 28.11.2019	0	8 500	0
		Договор займа 25-ЦПУ-2020 от 29.05.2020	2 105	0	0
		Договор займа 26-ЦПУ-2020 от 30.06.2020	3 467	0	0
		Договор займа 34-ЦПУ-2020 от 20.10.2020	6 840	0	0
5	Сукманов Ю.И.	Договор займа 15/2022-фл от 06.09.2022	3 000	0	0
	ИТОГО:		15 412	11 242	22 451

Также на конец 2022-2024 гг года учтены долгосрочные финансовые вложения

№ п/п	Наименование	2024 г., тыс.руб.	2023 г., тыс.руб.	2022 г., тыс.руб.
1	АО «Готэк-Центр»	0	0	70 538
1.1	Договор займа 27-ГЦ-2020 от 14.07.2020	0	0	10 000
1.2	Договор займа 29-ГЦ-2020 от 12.08.2020	0	0	50 538
1.3	Договор займа 37-ГЦ-2020 от 16.12.2020	0	0	10 000
2	АО «Готэк-Полипак»	0	68 660	216 140
2.1	Договор займа 1-П-2021 от 17.02.2021	0	0	6 100
2.2	Договор займа 3-П-2021 от 26.04.2021	0	0	24 270
2.4	Договор займа 34-П-2020 от 20.10.2020	0	0	6 860
2.5	Договор займа 35-П-2020 от 17.11.2020	0	0	9 200
2.6	Договор займа 4-П-2021 от 15.07.2021	0	0	14 180
2.7	Договор займа 5-П-2022 от 20.01.2022	0	0	29 600
2.8	Договор займа 6-П-2022 от 01.02.2022	0	0	39 090
2.9	Договор займа 7-П-2022 от 03.03.2022	0	36 260	54 440
2.10	33-П-2020 от 22.09.2020	0		
2.11	Договор займа 8/22-УЛ-П от 19.04.2022	0	32 400	32 400
3	АО "Готэк-Принт"	77 280	81 830	36 200
3.1	Договор займа 17/22-УЛ-ГП от 23.09.22	4 650	23 000	25 700
3.2	Договор займа 18/22-УЛ-ГП от 31.10.2022	10 500	10 500	10 500
3.3	Договор займа 1/23-УЛ-ГП от 28.09.2023	7 130	7 130	0
3.4	Договор займа 2/23-УЛ-ГП от 17.10.2023	41 200	41 200	0
3.5	Договор займа 1/П от 15.02.2024	7 000	0	0
3.6	Договор займа 2/П от 28.06.2024	6 800	0	0
4	ООО "Готэк-ЦПУ"	326 347	193 284	169 654
4.1	Договор займа 1-ЦПУ-2021 от 29.01.2021	1 815	1 815	1 815
4.2	Договор займа 18-ЦПУ-2018 от 15.11.2018	10 200	10 200	10 200
4.3	Договор займа 2-УЛ-ЦПУ от 28.11.2023	2 400	2 400	0
4.4	Договор займа 2-ЦПУ-2021 от 31.08.2021	0	1 650	1 650
4.5	Договор займа 20-ЦПУ-2019 от 24.01.2019	0	0	370
4.6	Договор займа 21-ЦПУ-2019 от 25.07.2019	10 200	10 200	10 200
4.7	Договор займа 23-ЦПУ-2019 от 28.11.2019	0	0	8 500
4.8	Договор займа 24-ЦПУ-2020 от 29.04.2020	10 440	10 440	10 440
4.9	Договор займа 25-ЦПУ-2020 от 29.05.2020	0	2 340	2 340
4.10	Договор займа 26-ЦПУ-2020 от 30.06.2020	0	3 467	3 467
4.11	Договор займа 27-ЦПУ-2020 от 24.07.2020	19 410	19 410	19 410
4.12	Договор займа 3-УЛ-ЦПУ от 27.12.2023	30 100	30 100	0
4.13	Договор займа 3-ЦПУ-2022 от 16.03.2022	26 900	26 900	26 900
4.14	Договор займа 31-ЦПУ-2020 от 08.09.2020	52 922	52 922	52 922
4.15	Договор займа 34-ЦПУ-2020 от 20.10.2020	0	6 840	6 840
4.16	Договор займа 36-ЦПУ-2020 от 30.11.2020	0	1 100	1 100
4.17	Договор займа 38-ЦПУ-2020 от 30.12.2020	13 500	13 500	13 500
4.18	Договор займа 4-УЛ-ЦПУ от 29.01.2024	10 200	0	0
4.19	Договор займа 5-УЛ-ЦПУ от 28.02.2024	9 000	0	0
4.20	Договор займа 6-УЛ-ЦПУ от 28.05.2024	11 300	0	0
4.21	Договор займа 7-УЛ-ЦПУ от 18.07.2024	22 360	0	0
4.22	Договор займа 8-УЛ-ЦПУ от 23.08.2024	20 800	0	0
4.23	Договор займа 9-УЛ-ЦПУ от 10.09.2024	45 500	0	0

4.24	Договор займа 10-УЛ-ЦПУ от 28.10.2024	10 300	0	0
4.25	Договор займа 11-УЛ-ЦПУ от 13.12.2024	19 000	0	0
5	Родичев Сергей Васильевич	0	0	500
5.1	Договор займа № 3-ФЛ-2021 от 16.12.2021	0	0	500
6	Журавлева Анна Юрьевна	0	0	2 100
6.1	Договор займа № 9-ФЛ-2019 от 04.12.2019	0	0	2 100
7	Сукманов Ю.И	0	3 000	3 000
7.1	Договор займа 15/2022-фл от 06.09.2022	0	3 000	3 000
	Итого	403 627	346 774	498 132

11. Информация о полученных займах (кредитах).

На конец 2024 года остались непогашенными долгосрочные обязательства

№ п/п	Наименование Займодавца № договора	Дата погашения	2024 г., тыс.руб.	2023 г., тыс.руб.	2022 г., тыс.руб.
1	АО "Готэк"				
1.1	Договор займа 1-УЛ-2020 от 10.02.2020	30.12.2029	684 692	848 576	0
1.2	Договор займа 11-УЛ-2020 от 13.05.2020	30.12.2029	33 810	106 530	106 530
1.3	Договор займа 12-УЛ-2022 от 26.07.2022	31.12.2029	103 000	103 000	103 000
1.4	Договор займа 13-УЛ-2020 от 09.06.2020	30.12.2029	62 400	62 400	62 400
1.5	Договор займа 15-УЛ-2022 от 19.09.2022	31.12.2029	71 500	71 500	71 500
1.6	Договор займа 2-УЛ-Г от 17.10.2023	31.12.2029	49 370	49 370	49 370
1.7	Договор займа 21-УЛ-2019 от 15.08.2019	30.12.2029	15 450	31 260	0
1.8	Договор займа 22-УЛ-2019 от 10.09.2019	30.12.2029	0	0	27 070
1.9	Договор займа 24-УЛ-2019 от 10.10.2019	30.12.2029	0	0	28 664
1.10	Договор займа 24-УЛ-2020 от 20.10.2020	30.12.2029	0	0	73 200
1.11	Договор займа 25-УЛ-2020 от 11.11.2020	30.12.2029	75 844	75 844	75 844
1.12	Договор займа 27-УЛ-2020 от 10.12.2020	30.12.2029	60 900	60 900	60 900
1.13	Договор займа 5-УЛ-2020 от 10.03.2020	30.12.2029	0	0	15 350
1.14	Договор займа 5-УЛ-2022 от 04.03.2022	30.12.2029	80 428	80 428	80 428
1.15	Договор займа 9-УЛ-2020 от 14.04.2020	31.12.2029	43 460	43 460	60 220
1.16	Договор займа 9-УЛ-2024 от 13.12.2024	30.12.2030	0	0	34 100
2	АО "Готэк-Центр"				
2.1	Договор займа 5-УЛ-2021 от 18.01.2021	30.12.2029	30 500	0	0
3	Зевакин В.А.		40 160	176 600	269 081
3.1	Договор займа 10-ФЛ-2017 от 17.01.2017	31.07.2028	40 160	176 600	269 081
3.2	Договор займа 11-ФЛ-2017 от 20.01.2017	31.07.2028	141 000	450	0
3.3	Договор займа 12-ФЛ-2017 от 16.03.2017	31.07.2028	0	0	20
3.4	Договор займа 13-ФЛ-2017 от 27.03.2017	31.07.2028	0	0	20
3.5	Договор займа 14-ФЛ-2017 от 20.04.2017	31.07.2028	0	0	20
3.6	Договор займа 15-ФЛ-2017 от 07.11.2017	31.07.2028	0	0	20
3.7	Договор займа 16-ФЛ-2017 от 08.11.2017	31.07.2028	0	0	20
3.8	Договор займа 17-ФЛ-2017 от 21.12.2017	31.07.2028	0	0	20
3.9	Договор займа 18-ФЛ-2019 от 27.05.2019	31.07.2028	0	0	20
3.10	Договор займа 19-ФЛ-2019 от 14.06.2019	31.07.2028	0	0	20
3.11	Договор займа 20-ФЛ-2019 от 09.07.2019	31.07.2028	0	0	20
3.12	Договор займа 21-ФЛ-2019 от 08.11.2019	31.07.2028	0	0	20
3.13	Договор займа 22-фл-2020 от 09.06.2020	31.07.2028	0	0	20
3.14	Договор займа 23-фл-2020 от 21.09.2020	31.07.2028	0	0	20
3.15	Договор займа 24-ФЛ-2020 от 24.12.2020	31.07.2028	0	0	20
3.16	Договор займа 1/ФЛ-23 от 12.01.2023		0	0	90
3.17	Договор займа 6-ФЛ-2016 от 20.10.2016	31.07.2028	0	11 000	0
3.18	Договор займа 7-ФЛ-2016 от 25.10.2016	31.07.2028	0	0	20
3.19	Договор займа 8-ФЛ-2016 от 14.11.2016	31.07.2028	0	0	20
3.20	Договор займа 9-ФЛ-2016 от 13.12.2016	31.07.2028	0	0	20
3.21	Договор займа 2/ФЛ-23 от 19.01.2023	31.12.2029	2 500	4 000	0
3.22	Договор займа 3/ФЛ-23 от 21.03.2023	31.12.2029	20 000	20 000	0
3.23	Договор займа 4/ФЛ-23 от 15.03.2023	31.12.2029	18 000	18 000	0
3.24	Договор займа 5/ФЛ-23 от 16.03.2023	31.12.2029	12 000	12 000	0
3.25	Договор займа 6/ФЛ-23 от 23.03.2023	31.12.2029	19 000	19 000	0

3.26	Договор займа 7/ФЛ-23 от 24.03.2023	31.12.2029	17 000	17 000	0
3.27	Договор займа 8/ФЛ-23 от 27.03.2023	31.12.2029	13 000	13 000	0
3.28	Договор займа 9/ФЛ-23 от 28.03.2023	31.12.2029	19 500	19 500	0
3.29	Договор займа 10/ФЛ-23 от 29.03.2023	31.12.2029	0	7 500	0
4	АО "Готэк-Полипак"		185 600	0	0
4.1	Договор займа 1-УЛ-2024 от 15.05.2024	30.12.2029	60 500	0	0
4.2	Договор займа 4-УЛ-2024 от 10.09.2024	30.12.2029	63 200	0	0
4.3	Договор займа 5-УЛ-2024 от 30.10.2024	31.12.2029	13 900	0	0
4.4	Договор займа 6-УЛ-2024 от 26.11.2024	31.12.2029	48 000	0	0
	ИТОГО:		1 051 452	1 025 626	269 081

12. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражает задолженность за услуги и прочую реализацию, расчеты с поставщиками и подрядчиками, расчеты с бюджетом, расчеты по процентам по выданным займам юридическим и физическим лицам, чистая инвестиция, которая разделяется на краткосрочную и долгосрочную часть (ранее отражалась по стр.1190 Бухгалтерского баланса) ЧИ
Расшифровка Дебиторской задолженности за 2022-2024 гг в разрезе контрагентов, тыс.руб.:

п/п	Наименование дебитора	2024 г., тыс.руб.	2023 г., тыс.руб	2022 г., тыс.руб
	Долгосрочная часть Чистой инвестиции	947 887	1 001 965	1 048 885
1.1	АО "Готэк Северо-Запад"	837 644	870 862	901 202
1.2	АО "Готэк-Принт"	396	11 456	13 741
1.3	АО "Готэк"	29 963	32 558	39 908
1.4	АО "Филиал Управляющая компания ГП "Готэк"	12 647	13 489	14 293
1.5	ООО "Готэк Центр предоставления услуг"	67 237	73 600	79 741
2	Проценты по аренде (долгосрочная часть)	0	0	6 436
	Итого:	947 887	1 001 965	1 055 321
3	Краткосрочная часть Чистой инвестиции	189 459	199 788	203 143
3.1	АО "Готэк Северо-Запад"	166 993	168 063	168 900
3.2	АО "Готэк-Принт"	47	3 010	3 010
3.3	АО "Готэк"	6 567	12 862	15 374
3.4	АО "Филиал Управляющая компания ГП "Готэк"	1 707	1 707	1 707
3.5	ООО "Готэк Центр предоставления услуг"	14 145	14 146	14 152
4	Проценты по аренде (краткосрочн.)	0	0	187
5	Задолженность перед поставщиками	1	2	23
5.1	Управление Федеральной регистрационной службы по Курской обл	0	0	22
5.3	Прочие	1	2	1
6	Задолженность покупателей	84	109	54
6.1	ООО «ИННКОР-Маш»	25	50	
6.2	ООО "Производственный комбинат КБ"	0	58	53
6.3	ИП Гуреев	58	0	0
6.4	Прочие покупатели	1	1	1
7	Налоги и сборы	1 130	764	52
8	Страхование	85	98	191
9	Проценты по займам, выданным	80 739	60 353	52 494
9.1	АО «Готэк-Центр»	0	0	839
9.2	ООО «Готэк-ЦПУ»	79 854	58 576	49 001
9.3	АО "Готэк-Полипак"	0	779	2 034
9.4	АО "Готэк-Принт"	687	746	323
9.5	Физ.лица	132	252	297
9.6	Подотчет	66		
	Итого по строке 1230:	1 219 385	1 263 079	1 311 465

Расшифровка краткосрочной кредиторской задолженности за 2022-2024 гг, тыс.руб.:

№ п/п	Наименование кредитора	2024 г., тыс.руб.	2023 г., тыс.руб.	2022 г., тыс.руб.
1	Поставщики и подрядчики, в т.ч.:	122	26	27
1.1	ООО "Готэк-ЦПУ"	5	4	4

1.2	Ф-л Управляющая компания «ГП «Готэк»	25	18	13
1.3	Прочие кредиторы	1	4	10
1.4	ИП Моторина	81	0	0
1.5	Независимая компания РОСТ	10	0	0
2	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	68 000	68 000	200 429
2.1	АО "Готэк-Центр"	68 000	68 000	200 429
3	Задолженность по расчетам с персоналом	36	54	37
4	Задолженность по налогам и сборам	18 985	17 814	18 098
	Итого по строке 1520:	87 143	85 894	218 591

13. Капитал и резервы

В составе собственного капитала учитывается уставный, резервный капитал, нераспределенная прибыль (убыток). В Бухгалтерском балансе отражается величина уставного капитала зарегистрированного в учредительных документах.

Показатель, Ф-1	2024 г., тыс.руб.	2023 г., тыс.руб.	2022 г., тыс.руб.
Уставный капитал	8	8	8
Резервный капитал	1	1	1
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	839 296	775 465	748 537
Итого по строке 1300	839 305	775 474	748 546

Финансовый результат сформирован в соответствии с требованиями законодательства РФ, на основе налоговых регистров с отражением в них постоянных налоговых обязательств, отложенных налоговых активов и налоговых обязательств.

По итогам налогового периода 2024 г. получена прибыль в размере 63 831 тыс.руб

Показатель, Ф-2	2024 г., тыс.руб.	2023 г., тыс.руб.
Чистая прибыль (убыток)	63 831	26 953
Итого по стр.2400	63 831	26 953

Согласно Учетной политике Общество создает резервы сомнительных долгов случае признания дебиторской задолженности сомнительной. Согласно инвентаризации расчетов на 31.12.2022-31.12.2024 гг. сомнительная задолженность отсутствует. Резерв не создается.

Общество создает резерв на обесценение финансовых вложений в случае наличия просроченных займов. В 2022-2024 гг у Общества отсутствуют признаки просроченной задолженности. Резерв не создается.

Общество создает резерв на оплату отпусков
Резерв на оплату отпусков

Показатель	2024 г., тыс.руб.	2023 г., тыс.руб.	2022 г., тыс.руб.
Оценочные обязательства	76	64	60
ИТОГО:	76	64	60

14. Уставный капитал.

В 2024 г. Уставный капитал Общества не изменялся. По состоянию на 31 декабря 2024 г. Уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит:

Уставный капитал	Номинальная стоимость одной акции, руб.	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества, руб.
Обыкновенные акции	84	8400
Привилегированные акции	-	-

15. Операции со связанными сторонами.

Исходя из содержания отношений между АО «Универсальный Лизинг» и связанными сторонами согласно ПБУ 11/2008 п.4 «юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых, организация составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние», связанными сторонами являются следующие лица:

Наименование связанной стороны в 2024 г	Характер отношений
АО «Управляющая компания ГП «Готэк»	контролируется одним и тем же юридическим лицом
АО «Готэк Северо-Запад»	контролируется одним и тем же юридическим лицом

ООО «Готэк-ЦПУ»	контролируется одним и тем же юридическим лицом
АО «Готэк-Полипак»	контролируется одним и тем же юридическим лицом
АО «Готэк-Центр»	контролируется одним и тем же юридическим лицом
АО «Готэк»	контролируется одним и тем же юридическим лицом
ООО «Бумажная фабрика предприятий «ГОТЭК»	контролируется одним и тем же юридическим лицом
АО «Готэк-Принт»	контролируется одним и тем же юридическим лицом
МКООО «САЛГОН»	оказывает значительное влияние на организацию
ООО "Готэк-Лебедянь"	контролируется одним и тем же юридическим лицом
ООО "Готэк-Полипак Арамилъ"	контролируется одним и тем же юридическим лицом
ООО "Готэк-Полипак Переславль"	контролируется одним и тем же юридическим лицом
Каслквест Лимитед (Кипр)	контролируется одним и тем же юридическим лицом
МКООО «ВИТХОЛЛИ»	оказывает значительное влияние на организацию
Битасио Инвестментс Лимитед	контролируется одним и тем же физическим лицом
ООО «ГУР-Холдинг»	контролируется одним и тем же юридическим лицом
Тукин Владимир Викторович	оказывает значительное влияние на организацию
Чуйков Владимир Александрович	оказывает значительное влияние на организацию
По состоянию на 31.12.2024 г.	

В 2023 году Общество приобрело услуг, материалов у Группы предприятий «Готэк» с применением рыночных цен, а также начислены проценты по полученным договорам займов в следующем объеме:

Наименование предприятия	Всего приобретено, тыс. руб.	В т.ч.:		
		услуги, тыс. руб. без НДС	% по полученным договорам займа, тыс.руб.	Получены займы, тыс.руб.
Филиал АО "Управляющая компания группы предприятий "Готэк"	398	398		
АО "Управляющая компания группы предприятий "Готэк"	1 013	1 013		
АО «Готэк»	103 685	2	72 423	31 260
ООО «Готэк-ЦПУ»	36	36		
АО «Готэк-Принт»	0			
АО "Готэк-Центр"	32 962		32 962	
ИТОГО:	138 094	1 449	105 385	31 260

В 2024 году Общество приобрело услуг, материалов у Группы предприятий «Готэк» с применением рыночных цен, а также начислены проценты по полученным договорам займов в следующем объеме:

Наименование предприятия	Всего приобретено, тыс. руб.	В т.ч.:		
		услуги, тыс. руб. без НДС	% по полученным договорам займа, тыс.руб.	Получены займы, тыс.руб.
Филиал АО "Управляющая компания группы предприятий "Готэк"	421	421		
АО "Управляющая компания группы предприятий "Готэк"	1 055	1 055		
АО «Готэк»	156 296	1	66 745	89 550
ООО «Готэк-ЦПУ»	40	40		
АО «Готэк-Полипак»	227 168		6 968	220 200
АО "Готэк-Центр"	21 860		21 860	
ИТОГО:	406 840	1 517	95 573	309 750

В 2023 году Обществом получены проценты, начисляемые по инвестиции в аренду и арендные платежи, выделено займов и получены проценты по ним, продано основных средств по окончании договоров лизинга предприятиям группы «Готэк» в следующих объемах с применением рыночных цен (без НДС):

Наименование предприятия	Всего реализовано, тыс. руб.	В том числе:		
		Проценты, начисленные по инвестиции в	займы, тыс. руб.	% по выданным договорам займа, тыс.руб.

		аренду, аренда, тыс. руб.		
Филиал АО «Управляющая компания группы предприятий «Готэк»	985	985		
АО «Готэк»	5 958	5 958		
АО «Готэк-Полипак»	14 216	30		14 186
АО «Готэк-Принт»	53 912	811	48 330	4 771
ООО «Готэк-ЦПУ»	66 800	9 814	32 500	24 486
АО «Готэк Северо-Запад»	137 723	137 723		
АО «Готэк-Центр»	3 842			3 842
ИТОГО:	283 436	155 321	80 830	47 285

В 2024 году Обществом получены проценты, начисляемые по инвестиции в аренду и арендные платежи, выделено займов и получены проценты по ним, продано основных средств по окончании договоров лизинга предприятиям группы «Готэк» в следующих объемах с применением рыночных цен (без НДС):

Наименование предприятия	Всего реализовано, тыс. руб.	в том числе:			
		Проценты, начисленные по инвестиции в аренду, аренда, тыс. руб.	Выбытие имущества, тыс. руб.	% по выданным договорам займа, тыс. руб.	займы, тыс. руб.
Филиал АО «Управляющая компания группы предприятий «Готэк»	947	947			
АО «Готэк»	4 827	4 727	100		
АО «Готэк-Полипак»	7 980	30		950	7 000
АО «Готэк-Принт»	37 094	565	13 615	9 114	13 800
ООО «Готэк-ЦПУ»	189 288	9 286		31 542	148 460
АО «Готэк Северо-Запад»	168 176	168 076	100		
ИТОГО:	408 312	183 631	13 815	41 606	169 260

С 01.01.2022 г. доходы лизингодатель признаёт не в размере поступивших платежей, а в суммах процентов, начисленных на стоимость инвестиции в аренду (п.37 ФСБУ 25/2018). Процентные доходы от инвестиции в аренду признаются доходами от обычных видов деятельности (п.4, 5, 7 ПБУ 9/99)

Расшифровка некоторых строк баланса по операциям внутри Группы предприятий «Готэк» на конец 2023 г.

Наименование предприятия	Показатели строки Бухгалтерского баланса, тыс. руб.							
	1 170	1 190	1230	1240	1310	1410	1510	1520
АО "Управляющая компания группы предприятий "Готэк"					8			
Филиал АО "Управляющая компания группы предприятий "Готэк"		13 489	1 707					
АО «Готэк»		32 558	12 862			684 682	5 894	
АО «Готэк-Центр»						176 600		68 000
ООО «Готэк-ЦПУ»	193 284	73 600	72 722	8 870				
АО «Готэк Северо-Запад»		870 862	168 163					
АО «Готэк-Принт»	81 830	11 456	3 756					
АО "Готэк-Полипак"	68 660		779					
Сумма, всего	343 774	1 001 965	259 989	8 870	8	861 282	5 894	68 000

Расшифровка некоторых строк баланса по операциям внутри Группы предприятий «Готэк» на конец 2024 г.

Наименование предприятия	Показатели строки Бухгалтерского баланса, тыс. руб.							
	1 170	1230.Долгоср	1230.Краткоср	1240	1310	1410	1510	1520
АО "Управляющая компания группы предприятий "Готэк"					8			

Филиал АО "Управляющая компания группы предприятий "Готэк"								
АО «Готэк»		12 647	1 707					
АО «Готэк-Центр»		29 963	6 567			626 662	10 284	
ООО «Готэк-ЦПУ»	326 347	67 237	14 146	12 412		40 160	833	68 000
АО «Готэк Северо-Запад»	837 644	166 993						
АО «Готэк-Принт»	77 280	396	47					
АО "Готэк-Полипак"								
Сумма, всего	1 241 271	277 236	22 467	12 412	8	185 600	1 771	68 000
						852 422	12 888	68 000

Оценка активов и обязательств произведена по фактическим затратам на их приобретение. Дата получения дохода (осуществления расхода) в целях исчисления налога на прибыль применена в соответствии со ст.271 и 272 НК РФ по мере начисления. Дата возникновения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость применена в соответствии с п.1 ст. 167 НК РФ по мере отгрузки товаров (выполненных работ, оказанных услуг).

16. Дивиденды.

В 2024 году дивиденды не выплачивались и не начислялись.

17. Вознаграждение основного управленческого персонала

Вознаграждение, выплаченное ключевому руководству в течении 2023-2024 гг включало только краткосрочные вознаграждения

№п/п	Показатели	2023, тыс.руб.	2024, тыс.руб.
1	Краткосрочные вознаграждения	1059	1196
2	Отчисление в социальные фонды	188	231
	Итого:	1 247	1 427

18. О составе прочих доходов и расходов

В составе прочих доходов за 2023 - 2024 г.г. отражены следующие показатели

№ п/п	Наименование доходов	2024 г., тыс.руб.	2023 г., тыс.руб.
1	Доходы при выбытии ОС	13 715	0
2	Проценты банка на остатки по счетам	22	0
3	Прочие доходы	188	0
	Итого по строке 2340:	13 925	0

В составе прочих расходов за 2023-2024 гг отражены следующие показатели:

№ п/п	Наименование расходов	2024 г., тыс.руб.	2023 г., тыс.руб.
1	Госпошлины прочие	121	291
2	ННУ Детские новогодние подарки	0	2
3	ННУ Заработная плата руководителям и специалистам	12	38
4	ННУ Материальная помощь	125	72
5	ННУ Налог на землю	1	2
6	ННУ Поздравления работников предприятия с днем рождения и юбилейными датами	6	
7	ННУ Представительские расходы	5	15
8	Плата за предоставление сведений		21
9	ННУ Страховые взносы на заработную плату руководителям и специалистам	2	0
10	ННУ Членские взносы		10
11	ННУ Штрафы, пени, неустойки от государственных органов	5	4
12	Плата за предоставление сведений	43	0
13	Процентные расходы	558	10
14	ННУ Публикации информации в СМИ	188	187
15	Публикации информации в СМИ	16	0
16	Расходы на услуги банков	2	3
17	Расходы по имуществу, сданному в аренду	24	37
		11	8

18	Услуги по ведению реестра акционеров	92	70
19	Реализация основных средств (амортизируемого имущества)	12 233	0
	Итого по строке 2350:	13 444	770

В состав расходов, не учитываемых в целях налогообложения, включены следующие расходы

Показатели	2024 г., тыс.руб.	2023 г., тыс.руб.
Выплаты и соц.отчисления сотрудникам за счет чистой прибыли	145	137
Членский взнос	5	0
Налог на землю	1	2
ННУ Публикации информации в СМИ	16	0
Пени по налогам	43	0
Представительские расходы	5	21
Процентные расходы	188	187
Всего	403	347

19. Структура выручки

Доходы по операционной аренде признаются равномерно и отражаются в составе основного дохода.

Расшифровка строки 2110 "Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)"

Наименование временной разницы	2024, тыс.руб.	2023, тыс.руб.
АО "Готэк-Принт"	565	811
АО "Готэк"	4 727	5 958
АО Филиал "Управляющая компания ГП "Готэк"	947	985
ООО "Готэк-ЦПУ"	9 286	9 814
АО "Готэк Северо-Запад"	133 917	137 723
АО "Готэк-Полипак"	30	30
Прочие	1 560	1 416
Всего	151 032	156 737

20. Налог на прибыль

В связи с применением ПБУ 18/02 и для выполнения принципа сопоставимости показателей бухгалтерского учета в балансе учтена разница между бухгалтерским и налоговым учетом на счетах:

- 09 «Отложенные налоговые активы» (далее ОНА) - на суммы:

Наименование временной разницы	2024, тыс.руб.	2023, тыс.руб.
Доходные вложения в материальные ценности	16 203	18 381
Оценочные обязательства и резервы	32	13
Расходы будущих периодов	218 243	186 996
Арендные обязательства	2 059	1 685
Проценты по обязательствам	59	22
Итого	236 596	207 097

- 77 «Отложенные налоговые обязательства» (далее ОНО) - на суммы:

Наименование временной разницы	2024, тыс.руб.	2023, тыс.руб.
Доходные вложения в материальные ценности	2 404	2 098
Основные средства	5 615	4 502
Проценты по обязательствам	1 621	1 309
Итого	9 640	7 909

С 01.01.2025 г. применяется ставка налога на прибыль 25 %:

В связи с изменениями применимого законодательства величина отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств пересчитывается по измененным ставкам на дату, предшествующую началу их применения. Возникшая в результате пересчета разница включается в сумму расхода (дохода) по налогу на прибыль за 2024 г..

Справка-расчет эффекта изменения ставок налога на прибыль за 2024 г

Вид активов и обязательств	На 01.01.2024, по ставке 20%				Эффект изменения временных разниц, по ставке 20%			Пересчет по ставке 25%		На 01.01.2025, по ставке 25%	
	Вычитаема я временная разница, тыс.руб.	Налогооблагае мая времен. Разница, тыс.руб	Отложен ные налоговы е активы, тыс.руб.	Отлож. налог. обязат-ва, тыс.руб.	Отложенный налоговый актив		Погашение, тыс.руб.	Отложен ные налоговы е активы, тыс.руб	Отлож. налоговые обязат-ва, тыс.руб.	Отложенны е налоговые активы, тыс.руб.	Отлож. Налог. обязат-ва, тыс.руб.
1	2	3	4	5	8	9					
Доходные вложения в материальные ценности	91 906	10 490	18 381	2 098	2 773	5 422	175	3 241	481	16 203	2 404
Основные средства		22 510		4 502			10		1 123		5 615
Оценочные обязательства и резервы	64		13		12 981			6		32	
Расходы будущих периодов	934 980		186 996		1 164	12 387		43 653		218 263	
Арендные обязательства	8 427		1 685			381		412		2 059	
Проценты по обязательствам	110	6 546	22	1 309	24 907		13	12	324	59	1 621
Итого	1 035 487	39 546	207 097	7 909	41 825	18 189	198	47 323	1 928	236 616	9 640

21. Обязательства и обеспечения

Обеспечения обязательств и платежей выданные по состоянию на 31.12.2024 года в ПАО Банк "ВТБ", тыс.руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.
Полученные - всего	-	-
Выданные - всего	6 176 901	7 556 641
"Поручительство, выданное организацией	6 176 901	6 897 119
"Залог имущества"	766 919	659 521

Предмет залога

Инвентарный номер	Кол-во (ед. изм.)	Наименование	Объем обеспечительского обязательства (сумма, руб.)
УЛ000995	1	Трансф. подстанц. 2КТП-1000/10/0,4	564 913.08
УЛ000994	1	Трансф. подстанц. 2КТП-1600/10/0,4	745 885.87
УЛ000996	1	Трансф. подстанц. 2КТП-1600/10/0,4	745 885.87
УЛ001118	1	Автомобильная дорога и проезды, протяженность 1138,5 п.м., инв.№ СМ14543	21 143 618.77
УЛ001076	1	Автомобильная площадка, пл. 5750 кв.м., инв.№ СМ14302/2	9 232 007.43
УЛ001068	1	Аккумуляторный резервуар неоч-х дожд.стоков, пл. 460,8 кв.м., инв.№ СМ14302/4	8 314 541.88
УЛ001075	1	Внутриплощадочные кабельные линии-0,4квт., прот. 1866,6 п.м., инв.№ СМ14490	1 723.36
УЛ001078	1	Внутриплощадочные кабельные линии-10квт., прот. 876 п.м., инв.№ СМ14490	1 723.36
УЛ001120	1	Внутриплощадочный газопровод, протяженность 47,95 п.м., инв.№ СМ14506/1	1 860.84
УЛ001071	1	Водовод технической воды В3, прот. 731,7 п.м., инв.№ СМ14506	4 158 869.39
УЛ001072	1	Водопровод питьевой, протяженность 210,2 п.м., инв.№ СМ14506	1 193 118.27
УЛ001073	1	Водопровод противопожарный, протяженность 1142 п.м., инв.№ СМ14506	6 488 290.77
УЛ001070	1	Канализация бытовая, протяженность 810,6 п.м., инв.№ СМ14506	2 856 490.36
УЛ001069	1	Канализация дождевая, протяженность 1325,1 п.м., инв.№ СМ14506	4 701 676.68
УЛ001080	1	Контрольно пропускной пункт, пл. 45,8 кв.м., лит. В, инв.№ СМ14302/3	592 983.89
УЛ001065	1	Котельная, нежилое, 1-этажное, пл. 121 кв.м., инв.№ СМ14302, лит. Е, е1	2 970 792.36
УЛ001079	1	Навес для поддонов, пл. 222,9 кв.м., инв.№ СМ14302	215 853.24
УЛ001077	1	Насосная станция противопож. и тех. вод. пл. 72,1 кв.м. лит. Ж, инв.№ СМ14302	1 852 228.76
УЛ001119	1	Площадки, пл. 16822 кв.м., инв.№ СМ14544	28 218 190.86
УЛ001067	1	Пожарно технический резервуар, пл. 756 кв.м. лит. З, инв.№ СМ14302/5	18 811 391.81
УЛ001066	1	Пруд, пл. 7346 кв.м., инв.№ СМ14302/1	132 847.97
УЛ001074	1	Теплосеть Д159, протяженность 100 п.м., инв.№ СМ14490	1 104 127.74
УЛ001064	1	Цех по произ-ву и переработке г/к лит. А пл. 28125,3 кв.м., инв.№ СМ14302	355 400 203.57
УЛ000276	1	Одноэтажное здание Литер "Б/17" пл. 79,7 кв.м., Кад. № 46:30:000000:966	235 941.09
УЛ001091	1	Подземный водопровод технической воды протяж. 1550 пог.м., Кад. № 46:30:000000:1112	3 236 221.75
УЛ000629 УЛ000647	1	Трехэтажное здание Литер "Б1" пл. 4839 кв.м., Кад. № 46:30:000000:1137	18 662 934.23
УЛ000307. УЛ000308	1	Одноэтажное нежилое здание Литер "Б8" пл. 535,3 кв.м., Кад. № 46:30:000000:1202	2 045 707.84
УЛ001081	1	Одноэтажное нежилое здание Литер "Б13" пл. 421,3 кв.м., Кад. № 46:30:000027:179	1 888 205.51
УЛ000309, УЛ000311, УЛ000310	1	Одноэтажное здание Литер "Б10" пл. 2584,8 кв.м. с подвалом и антрисольным этажом, Кад. № 46:30:000027:318	9 968 992.02
УЛ000312, УЛ000313, УЛ000314	1	Трехэтажное нежилое здание Литер "Б" пл. 3244,8 кв.м. с гаражом, Кад. № 46:30:000027:362	3 140 398.56
УЛ000288	1	Здание производственное Литер "В21" пл. 228,9 кв.м., Кад. № 46:30:000028:1110	3 547 344.56
УЛ001083	1	Однопролетное одноэтажное здание Литер "В/10" пл. 817,4 кв.м., Кад. № 46:30:000028:1145	3 344 432.97
УЛ000852	1	Одноэтажное нежилое здание Литер "Б2" пл. 12740,4 кв.м., Кад. № 46:30:000028:1151	90 247 451.53
УЛ000280	1	Одноэтажное здание Литер "В/11" пл. 37,6 кв.м., Кад. № 46:30:000028:1154	153 783.06
УЛ001114	1	Одноэтажное нежилое здание Литер "В17" пл. 185 кв.м., Кад. № 46:30:000028:1215	591 506.98

УЛ000255	1	Одноэтажное нежилое здание Литер "В18" пл. 1777,9 кв.м., Кад. № 46:30:000028:1242	13 353 397.99
УЛ001084	1	Одноэтажное здание Литер "В/9" пл. 340,6 кв.м., Кад. № 46:30:000028:2302	2 795 809.99
УЛ000275	1	Одноэтажное здание Литер "Б/19" пл. 154,7 кв.м., Кад. № 46:30:000028:2314	591 203.07
УЛ000257	1	Одноэтажное неж. зд. с пристройками Литер "В11,в,в1,в2,в3" пл.1201,2 кв.м., Кад. № 46:30:000028:1239	2 856 489.64
УЛ001095	1	Одноэтажное здание Литер "Б/9" пл. 161,1 кв.м., Кад. № 46:30:000048:508	1 097 929.53
УЛ001142	1	Земельный участок кад.№ 46:30:000028:3214 пл. 9293 кв.м.	1 892 891.17
УЛ001139	1	Земельный участок кад.№ 46:30:000028:3216, пл. 58507 кв.м.	9 143 473.96
УЛ001146	1	Земельный участок кад.№ 46:30:000028:3220, пл. 8224 кв.м.	1 675 146.56
УЛ001082	1	Земельный участок кад.№46:30:000038:0001, пл. 1958.67кв.м.	340 514.78
УЛ001058	1	Земельный участок кад.№ 46:30:000028:928, пл. 73921кв.м., (203/250 долей)	9 380 527.59
УЛ001060	1	Земельный участок кад.№ 46:30:000028:919, пл. 293кв.м.	59 681.17
УЛ001098	1	Земельный участок кад.№ 46:30:000028:929, пл. 26136кв.м.	2 354 592.24
УЛ001141	1	Земельный участок кад.№ 46:30:000028:3213 пл. 40860 кв.м.	6 996 049.20
УЛ001145	1	Земельный участок кад.№ 46:30:000028:3219, пл. 2315 кв.м.	471 542.35

Обеспечения обязательств и платежей выданные по состоянию на 31.12.2024 года Получатель ВСЕХ обязательств Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) г. Москва

Наименование клиента	№ договора поручительства	Срок действия договора поручительства/имущественных прав		№ кредитного договора	Сумма выданного поручительства на дату заключения кредитного договора, руб.	Фактическая задолженность по кредитному договору 31.12.2024 г., руб.	Солидарность
		Начало	Конец				
АО "Готэк-Центр"	ДП16-ЦВ-725790/2022/00030 от 14.07.22	14.07.2022	12.07.2032	КС-ЦВ-725790/2022/00030 от 14.07.2022	2 798 887 114.27	2 261 328 916.75	Поручительство по договору является субсидиарным.
АО "Готэк-Центр"	ДП16-ЦВ-725790/2023/00011 от 05.06.2023	05.06.2023	03.06.2033	КС-ЦВ-725790/2023/00011 от 05.06.2023	1 368 000 000.00	1 179 900 000.00	Поручительство по договору является солидарным.
АО "Готэк-Центр"	СНЛ-513823-402893-П06 от 25.09.2023	25.09.2023	23.09.2033	№ СНЛ/513823-402893 от 25.09.2023	1 754 000 000.00	1 632 861 978.83	Поручительство по договору является солидарным.
АО "Готэк-Центр"	СНЛ-513823-403149-П06 от 05.10.2023	05.10.2023	03.10.2033	СНЛ-513823-403149 от 05.10.2023	117 350 000.00	107 724 093.71	Поручительство по договору является солидарным.
АО "Готэк-Центр"	СНЛ/513824-140854-П06 от 27.04.2024	27.04.2024	25.04.2034	СНЛ/513824-140854 от 27.04.2024	90 000 000.00	70 296 934.66	Поручительство по договору является солидарным.
АО "Готэк Северо-Запад"	ДП16-ЦВ-725790/2023/00038 от 28.06.2023	28.06.2023	26.06.2033	КС-ЦВ-725790/2023/00038 от 28.06.2023	242 519 000.00	218 303 647.24	Поручительство по договору является солидарным.
АО "Готэк Северо-Запад"	СНЛ/513824-140867-П06 от 15.04.2024	15.04.2024	14.04.2034	СНЛ/513824-140867 от 15.04.2024	38 000 000.00	24 274 563.77	Поручительство по договору является солидарным.
АО "Готэк Северо-Запад"	СНЛ/513824-211484-П06 от 27.04.2024	27.04.2024	25.04.2034	СНЛ/513824-211484 от 27.04.2024	205 000 000.00	181 605 417.22	Поручительство по договору является солидарным.
АО "Готэк Северо-Запад"	СВЛ/513824-767529-П06 от 11.12.2024	11.12.2024	11.12.2028	СВЛ/513824-767529 от 11.12.2024	500 000 000.00	201 298 360.66	Поручительство по договору является солидарным.
ООО "Готэк Лебедянь"	СВЛ/513824-652101-П07 от 12.12.2024	12.12.2024	24.10.2034	СВЛ/513824-652101 от 25.10.2025	68 000 000.00	0.00	Поручительство по договору является солидарным.
АО "Готэк"	СВЛ/513824-125993-П06 от 15.03.24	15.03.2024	14.08.2028	СВЛ/513824-125993 от 15.03.2024	400 000 000.00	407 792 349.73	Поручительство по договору является солидарным.
АО "Готэк"	СВЛ/513824-247826-П06 от 14.05.2024	14.05.2024	14.05.2028	СВЛ/513824-247826 от 14.05.2024	600 000 000.00	611 733 114.74	Поручительство по договору является солидарным.
				Итого	8 181 756 114	6 897 119 377	

22. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

23. Непрерывность деятельности

В 2024 году Общество работало в условиях геополитической напряженности, связанной с нестабильной политической ситуацией в РФ. Российская экономика в отчетном году подвержена негативному влиянию таких факторов как значительное снижение цен на энергоносители, девальвация российского рубля и введение против РФ некоторыми странами ряда односторонних ограничительных политических и экономических мер. Несмотря на стабилизационные меры, принимаемые Правительством РФ, сохраняется неопределенность относительно доступности капитала, уровня инфляции и экономического роста. Общество осуществляет свою деятельность в некредитном финансовом секторе экономики, который является достаточно устойчивым в условиях санкций из-за умеренной импортозависимости, высокой цифровизации и нацеленностью исключительно на внутренних потребителей. Финансовый рынок в России в целом по итогам 2024 года демонстрирует положительную динамику, в том числе наблюдается устойчивый рост и финансовая устойчивость.

Важным фактором, влияющим на экономическую среду, стала политика Центрального банка Российской Федерации. С 28 октября 2024 года ЦБ РФ повысил ключевую ставку до 21%, что стало ответом на усиление инфляционных рисков и необходимость стабилизации курса рубля. Это решение негативно сказалось на доступности кредитных ресурсов и инвестиционной активности в экономике. Удорожание заемных средств привело к снижению спроса на кредиты со стороны бизнеса, что ограничило возможности для финансирования текущей деятельности и реализации инвестиционных проектов. Для Общества это означает необходимость более тщательного управления финансовыми потоками и поиска альтернативных источников финансирования.

Будущие экономические тенденции и их последствия остаются труднопрогнозируемыми, и текущие ожидания руководства могут отличаться от фактических результатов. Общество будет продолжать внимательно отслеживать изменения в экономической среде, включая динамику ключевой ставки и доступность кредитных ресурсов, и корректировать свои стратегии и операции для минимизации рисков и обеспечения долгосрочной устойчивости.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлялась на основании допущения непрерывности деятельности Общества, исходя из того, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Информация о прекращаемых операциях отсутствует. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам. Общество считает, что может продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства по мере их наступления

Директор
«17» марта 2025г.



Тукин В.В.