

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К
БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ**

МП ГОЩ «Щёлковская Теплосеть» за 2024 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Место нахождения, почтовый адрес, а также место нахождения исполнительного органа и место хранения документов организации: 141108, Московская область, г. Щелково, ул.Иванова, д. 2/1, стр.2. тел.: 8-965-193-19-86 (pochta@schelkovoteplo.ru).

МП ГОЩ «Щёлковская Теплосеть» создана в соответствии с Постановлением главы Щелковского района от 13.11.1998г.№ 1904.

Организация зарегистрирована в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 16 по Московской области за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) - 1035010206461

- свидетельство о постановке на учет серия 50 № 012321996 от 22 декабря 1998г. с присвоением ему ИНН - 505026684 и КПП – 505001001

- в пенсионном фонде регистрационный № 60-054-06671 от 2003г.

- в ФСС регистрационный № 2344, страховой тариф от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний отрасли - 0,2%.

- в территориальном фонде обязательного медицинского страхования регистрационный № 60-054-4956.

МП ГОЩ «Щёлковская Теплосеть» согласно Уставу, может осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законодательством.

Основными видами деятельности Организации являются:

- обеспечение работоспособности котельных;
- производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- сдача имущества в аренду.

Учредителем Предприятия является Администрация «Щелковского района Московской области РФ». Имущество предприятия находится в собственности муниципального образования Щёлковский муниципальный район Московской области, принадлежит предприятию на праве хозяйственного ведения и отражается на балансе предприятия.

Уставный капитал составляет 30 663 тыс. рублей, который не изменялся со дня образования.

Организация использует типовые формы бухгалтерской отчётности (Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н).

Предприятие не является участником совместной деятельности.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не выявлено.

Инвентаризация имущества и обязательств перед составлением годовой отчетности проводится по состоянию на 31 декабря отчетного года. Инвентаризация основных средств проводится один раз в 3 года.

МП ГОЩ «Щелковская теплосеть» согласно Определения Арбитражного суда МО № А41-83213/22 от 29.05.2023г. признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него введена процедура конкурсного производства.

Конкурсным управляющим должника суд утвердил члена ААУ «ЦФОП АПК» Шмакова Александра Ивановича.

В ходе конкурсного производства был сокращен штат сотрудников с выплатой всех причитающихся пособий, положенных по законодательству при увольнении.

Для осуществления дальнейшей деятельности в ходе процедуры банкротства были привлечены внештатные сотрудники, с которыми заключены Договора ГПХ.

С 01 сентября 2024 г. организацией заключен договор аренды котельных и тепловых сетей с МУП «Щелковский водоканал» со сроком аренды до 30 августа 2025 г. включительно.

Единственным видом деятельности компании является сдача имущества (котельных и тепловых сетей) в аренду.

2. ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ

2.1. В соответствии с «Положением о порядке перечисления в бюджет городского округа Щёлково Московской области части чистой прибыли муниципальных предприятий городского округа Щёлково, в 2024 году перечисление части прибыли за 2023 год не производилось, так как предприятием получен убыток.

2.2. Финансовый результат деятельности предприятия за 2024 год - убыток 4 101,3 тыс. руб.

2.3. Доходов от участия в ООО «ЩКС» МП ГОЩ «Щёлковская Теплосеть» не получала, прибыль за 2023 год не распределялась, в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах доходы не отражены.

3. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

3.1 . Аффилированными лицами МП ГОЩ «Щёлковская Теплосеть» по состоянию на 31.12.2024 года являются:

- Администрация городского округа Щёлково (учредитель 100%)
- ООО «ЩКС» (зависимая компания, доля владения 49%)

В отчетном периоде имели место сделки со связанными сторонами (Согласно п.14 ПБУ «Информация о связанных сторонах», утвержденного Приказом Минфина РФ №48н от 29.04.2008г.)

Оборот по счету 60.01 за 2024 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Отбор: Контрагенты Равно "ЩКС ООО"

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
60.01		1 397 493,94	92 036,08	36 168,00		1 341 625,86
ЩКС ООО		1 397 493,94	92 036,08	36 168,00		1 341 625,86
01/03/19 от 01.03.2019 Аренда имущества (нежилое помещение)		1 316 115,94	92 036,08			1 224 079,86
03/04/17 от 01.04.2017 Аренда установки ХВП		81 378,00		36 168,00		117 546,00
Итого		1 397 493,94	92 036,08	36 168,00		1 341 625,86

Сделки осуществлялись на рыночных условиях.

4. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И РЕЗЕРВЫ

4.1. В бухгалтерском учете предприятия по состоянию на 31.12.2024 года оценочное обязательство на оплату отпусков работников не формируется.

4.2. Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 54 082 тыс. руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности, в том числе по предприятиям, признанным банкротами 42 059 тыс. руб.

4.3. Резерв под снижение стоимости запасов в 2024 году не создавался, так как запасы не имеют признаков обесценивания.

5. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

По состоянию на 31.12.2024 года задолженности перед кредитными организациями МП ГОЩ «Щёлковская Теплосеть» не имеет.

6. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

6.1. Предприятие не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. (согласно п.2 ПБУ «Информация по сегментам», утвержденного Приказом Минфина РФ №143Н от 08.11.2010г.), оно может в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах не раскрывать информацию по сегментам.

7. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ПРЕДПРИЯТИЯ

7.1. Уставный капитал составляет 30 663 тыс. руб., который не изменялся со дня образования.

7.2. Добавочный капитал составляет 221 170 тыс. руб.

7.3. Нераспределенная прибыль на 31 декабря 2024 года – 649 554,8 тыс. руб.

8. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

8.1. В 2024 году предприятие не получало гос. субсидий и гос. помощи из бюджетов различных уровней на финансовое обеспечение затрат.

Конкурсный управляющий

Шмаков А.И.