

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности АО «Жилищник» за 2024 год

1. Сведения об организации

Акционерное общество «Жилищник» (сокращенное наименование: АО «Жилищник») было создано в результате приватизации, путем преобразования СМУП «Жилищник» Решением Смоленского Городского Совета 46-ой сессии III созыва от 31.08.2007 г. № 631 «Об условиях приватизации Смоленского муниципального унитарного предприятия «Жилищник».

Уставный капитал АО «Жилищник» составляет 45 600 000,00 руб. и состоит из 45 600 штук именных обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая. Все акции Общества выпущены в бездокументарной форме.

Состав акционеров и их доля в уставном капитале согласно выписке из реестра акционеров: Администрация города Смоленска, доля в уставном капитале 100 %.

Среднесписочная численность работающих за 2024 г. составила 47 человек, против 733 человека за 2023 г.

Среднемесячная заработная плата за 2024 год составила 24 570 рублей, против 30 121 рублей за 2023год.

По состоянию на 31.12.2024 г. **на содержании** АО «Жилищник» имеет 42 жилых дома.

Согласно выписки из ЕГРЮЛ в составе АО «Жилищник» имеются следующие обособленные подразделения (филиалы)

п/п	ОКПО объекта	ЮЛ: ОКПО ЮЛ	ЮЛ: Краткое наименование объекта
1.	00877565	03304433	Филиал №7 АО "Жилищник"
2.	00877708	03304433	Филиал №13 АО "Жилищник"
3.	00877737	03304433	Филиал №14 АО "Жилищник"
4.	03304373	03304433	Филиал №10 АО "Жилищник"
5.	03304410	03304433	Филиал №3 АО "Жилищник"
6.	03304433660001	03304433	АО "ЖИЛИЩНИК"
7.	05227607	03304433	Филиал № 6 АО "Жилищник"
8.	05227613	03304433	Филиал №9 АО "Жилищник"
9.	05227694	03304433	Филиал №1 АО "Жилищник"
10.	05227702	03304433	Филиал №2 АО "Жилищник"
11.	05227719	03304433	Филиал №4 АО "Жилищник"
12.	05323601	03304433	Филиал №11 АО "Жилищник"
13.	05323618	03304433	Филиал № 12 АО "Жилищник"
14.	25752422	03304433	Филиал №17 АО "Жилищник"

15.	25755001	03304433	Филиал №23 АО "Жилищник"
16.	25810846	03304433	Филиал №5 АО "Жилищник"
17.	26707180	03304433	Филиал №8 АО "Жилищник"
18.	26707553	03304433	Филиал №15 АО "Жилищник"
19.	26707560	03304433	Филиал №16 АО "Жилищник"
20.	44693915	03304433	Филиал №18 АО "Жилищник"
21.	47641077	03304433	Филиал №19 АО "Жилищник"
22.	47643685	03304433	Филиал №20 АО "Жилищник"
23.	47646229	03304433	Филиал №21 АО "Жилищник"
24.	47650900	03304433	Филиал №22 АО "Жилищник"

АО «Жилищник» имело лицензию на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами № 001 от 30 марта 2015 года. Выдана Главное управление «Государственная жилищная инспекция Смоленской области». Срок действия лицензии – бессрочно. Основными направлениями деятельности АО «Жилищник», как управляющей организации, являлись:

- обеспечение надлежащего содержания и ремонта общего имущества в многоквартирных домах;
- предоставление коммунальных услуг гражданам, проживающим в этих домах;
- проведение текущего ремонта жилищного фонда;
- осуществление функций заказчика при проведении капитального ремонта жилищного фонда, находящегося в муниципальной собственности;
- осуществление на договорной основе аварийного круглосуточного обслуживания инженерного оборудования в жилых домах;
- транспортная деятельность в целях эксплуатации и ремонта жилого фонда;
- выполнение работ по техническому обслуживанию жилого фонда;
- обеспечение надлежащего санитарного состояния общего имущества многоквартирных жилых домов и придомовых территорий в соответствии с установленными нормами и правилами;
- изготовление необходимых изделий, поставка материалов для проведения ремонта жилищного фонда;
- подготовка жилищного фонда к эксплуатации в зимних условиях.

С 01.06.2023 прекратило действие лицензия Главного управления «Государственная жилищная инспекция Смоленской области» от 30.03.2015 № 001 на основании приказа от 31.05.2023 г. № 001/ПЛ. Внесена запись о прекращении действия лицензии от 21.07.2017 № 165, выданной от 30.03.2015 № 001 и изменении в реестре лицензий на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами на территории Смоленской области в части исключения с 01.06.2023 многоквартирных домов, находящихся под управлением АО «Жилищник».

Определением Арбитражного суда Смоленской области от 22.08.2022 (резолютивная часть от 15.08.2022) по делу № А62-7076/2021 в отношении АО «Жилищник» была введена процедура банкротства – наблюдение, временным управляющим утверждена Серебро Елена Леонидовна. В дальнейшем «Кредиторы», действующие в соответствии с Решением первого собрания кредиторов АО «Жилищник» от 26.06.2023г., вместе являющиеся сторонами по делу о банкротстве № А62-7076/2021, руководствуясь статьей 150 Федерального закона от 26.10.2002 года № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)», статьями

139,140 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации, заключили Мировое соглашение.

АО «Жилищник» и кредиторы подтвердили, что общий размер задолженности перед конкурсными кредиторами, включенными в реестр требований кредиторов должника (АО «Жилищник») на дату утверждения мирового соглашения составляет 1 047 781 468,55.

2. Информация об учетной политике.

При ведении бухгалтерского учета АО «Жилищник» руководствовалось:

- Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н;
- Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденному Приказом Минфина России от 28.06.10 № 63н. Согласно пункта 9 ПБУ 22/2010 существенная ошибка предшествующего отчетного года исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка);
- ФСБУ 25/2018 «Аренда» (утвержден приказом Министерства финансов Российской Федерации № 208н от 16.10.2018 № 208н);
- другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность АО «Жилищник» (далее – Общество) за 2024 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и в соответствии с учетной политикой, действующей в АО «Жилищник»:

- выручка от реализации (товаров, работ, услуг) определялась по методу начисления;
- активы стоимостью не более 100 000 руб. за единицу при соблюдении прочих условий, отражались в составе материально-производственных запасов;
- амортизация по основным средствам начислялась линейным способом;
- материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, списание на расходы осуществлялось по средней себестоимости, рассчитанной на конец каждого месяца.

2.1 Активы, обязательства и операции в иностранных валютах.

В отчетном периоде и в периодах, предшествующих отчетному, в Обществе отсутствовали активы и обязательства, а также хозяйственные операции, совершенные в иностранной валюте.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность не включает задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность не включает задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Общество осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

2.3. Нематериальные активы

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

2.4 Основные средства

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию. В 2024 году переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производилась. За 2024 год у Общества выбытия основных средств не было.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)
Здания	40 лет
Сооружения и передаточные устройства	40 лет
Машины и оборудование	от 3 до 20 лет
Транспортные средства	от 5 до 20 лет
Другие виды основных средств	от 1 года до 5 лет
Земельные участки и объекты природопользования	бессрочно

Не подлежат амортизации следующие объекты основных средств: земельные участки, объекты природопользования, полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

Остаточная стоимость основных средств

Основные средства	Сумма на 31.12.2024 год (тыс.руб.)	Сумма на 31.12.2023 года (тыс.руб.)	Сумма на 31.12.2022 года (тыс.руб.)
Здания	482	490	497
Сооружения	-	-	-
Машины и оборудования (кроме офисного)	3 196	4 135	5 091
Офисное оборудование	-	-	-
Транспортные средства	-	-	12 860
Производственный и хозяйственный инвентарь	20	21	28
Земельные участки	27 471	27 471	27 471
Итого	31 169	32 117	45 947

Переход на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» выполнен следующим образом: ликвидированная стоимость всех объектов признается равной нулю. Пересмотр срока полезного использования объектов не производится.

2.5. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы отсутствуют.

2.6. Запасы

Запасы	Сумма на 31.12.2024 года (тыс.руб.)	Сумма на 31.12.2023 года (тыс.руб.)	Сумма на 31.12.2022 года (тыс.руб.)
Итого	6 909	8 222	24 000

Запасы, находящиеся в залоге отсутствуют. Сумма подтверждена инвентаризацией ТМЦ. Не подтверждена инвентаризация по ЖЭУ № 17 (главный инженер Ефимов Михаил Сергеевич) на сумму 305 736,20 руб.

2.7. Незавершенное производство

Остатки по незавершенному производству у Общества отсутствуют.

2.8. Финансовые вложения в строительство объектов.

Финансовые вложения в строительство объектов на предприятии отсутствуют.

2.9. Займы и кредиты полученные.

Займы и кредиты, полученные Обществом отсутствуют.

2.10. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

2.11. Выручка, прочие доходы

Таблица. Выручка

Наименование	Сумма на 31.12.2024 года (тыс.руб.)	Сумма на 31.12.2023 года (тыс.руб.)
Выручка	18 939	840 169

Расшифровка выручки

Номенклатурные группы	Сумма (руб.)
30100 Содержание и тек. ремонт домов "АтомЭнергоСбыт"Смоленск	5 764 103,77
6500 Техническое "АтомЭнергоСбыт"Смоленск	114 103,82
Аренда рекламного места	833,35
Гор. вода (население)	-46 798,59
Комм.услуги по обращению с Твердыми Коммунальными Отходами	17 247,03

Отопление (население)	55 835,34
Отопление (население)(без НДС)	-180 336,43
Прочие доходы и расходы	21 753,89
Размещение оборудования (телек., тех.)	720,00
Сдача имущества в аренду	7 274 999,94
Техническое обслуживание	195 699,69
Услуги по содержанию и ремонту ДОМОВ	5 768 502,22
Услуги по содержанию и ремонту ДОМОВ ОДН г/в 2017	-8 109,42
Услуги по содержанию и ремонту ДОМОВ ОДН стоки гор.воды.09/2022	-334,05
Услуги по содержанию и ремонту ДОМОВ ОДН стоки хол..воды.09/2022	-773,93
Услуги по содержанию и ремонту ДОМОВ ОДН х/в 2017	-3 988,59
Услуги по содержанию и ремонту ДОМОВ ОДН элект. 2017	-64 229,92
Услуги по содержанию и ремонту ОБЩЕЖИТИЙ	85 414,28
Хол. вода (население)	-18 032,83
Эл. энергия (население)	-37 272,05
Итого	18 939 337,52

За 2024 год увеличения тарифа за услугу «содержание и ремонт» не было.

Таблица. Прочие доходы

Наименование	Сумма на 31.12.2024 года (тыс.руб.)	Сумма на 31.12.2023 года (тыс.руб.)
Прочие доходы	20 330	119 477

Расшифровка прочих доходов

Прочие доходы	Сумма (руб.)
Аренда спецодежды	52 209,28
Возмещение расходов на оплату коммунальных услуг и содержание помещений	2 147,27
Возмещение убытков к получению по суду	10 202 054,17
Госпошлина	525 796,36
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	549 966,57
Неосновательное обогащение	309 815,13
Пени, начисл..должн.1/300ст.ЦБ по отч. Атомэнергосбыт	548,76
Пени, уплачен.должн. по отч.СМУП ВЦ ЖКХ	4 168 188,32
Пени, уплачен.должниками СМУП ВЦ ЖКХ	3 004 971,44
Пеня по арендаторам	144,43
Почтовые расходы ч/з ВЦ	18 876,21

Прибыль (убыток) прошлых лет 2022 г.	58 224,74
Прибыль (убыток) прошлых лет 2023 г.	1 050 824,27
Прочие внереализационные доходы (расходы)	55 302,77
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	131 164,19
Итого	20 130 233,91

2.12. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг. Коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

В себестоимость проданных товаров (работ, услуг) включаются расходы, связанные с приобретением товаров, изготовлением продукции, выполнением работ, оказанием услуг и другие.

К прочим расходам относятся: выбытие основных средств, штрафы за несоблюдение условий договора, возмещение материального ущерба по суду, судебные расходы, убытки прошлых лет, признанные в данном году.

Таблица. Себестоимость

Наименование	Сумма на 31.12.2024 года (тыс.руб.)	Сумма на 31.12.2023 года (тыс.руб.)
Себестоимость	14 916	743 116
Управленческие расходы	23 097	145 531
Итого	888 647	1 230 456

Расшифровка управленческих расходов.

Таблица

Наименование управленческих расходов	Сумма (руб.)
Амортизация ОС	7 617,74
Аудиторские услуги	135 800,00
Вода холодная (водоснабж./водоотвед.)	2 314,79
ВЦ Кассовое обслуж. (в т.ч. банк)	252 231,40
ВЦ Кассовое обслуж. (в т.ч. касса вц)	40 500,89
ВЦ Кассовое обслуж. (в т.ч. комиссия вц)	522 839,18
ВЦ Кассовое обслуж. (в т.ч. почта)	153,61
ВЦ Ком.возн 1,08% (расщ.пени за ЖКУ 1,08% 1%)	343 346,10
ВЦ Ком.возн 1,7% (прием пл.пени касса ВЦ 1,7%)	56 879,17
ВЦ Ком.возн банков.по за переч.денеж.ср. согл.от 26.04.24	15 872,64
ВЦ Ком.возн банков.по сб.пл.пени	900,94
ВЦ Ком.возн.агентство Р.О.С.ДОЛГЪ ооо по сбор. пл.	1 494 826,42
ВЦ Комиссия банков по пер.ден.ср. физ.лицам	2 664,00
ВЦ Комиссия вц по расщ.пени)	59 083,33

ВЦ Усл. по разм.информ. и док.в "ГИС ЖКХ"	18 000,00
ВЦ. Расщепление платежей	16 036,72
ВЦ. усл по рег.уч.гр(пасп)д.09/13 д.с.от 26.06.15	68 408,26
Вывоз и Утилизация ТБО	79 114,86
Единый тариф страховых взносов	2 988 239,70
Имущественные налоги	490 922,00
Информац. обслуживание (в т.ч. Выбор, 1С)	596 582,41
Коммун.усл. Отопление (АУП)	51 567,18
Коммун.усл. Хол. вода (АУП)	378,15
Коммун.усл. Электроэнергия (АУП)	40 441,99
Компенсация затрат по изготовлению и доставке квитанций	999,00
Материалы Канцелярские товары	62 812,27
Материалы Хоз.инвентарь и принадл. (АУП)	10 645,05
Обслуживание кассы	20 300,00
Оплата труда	13 654 317,90
Охрана труда и техн. безопасн. (АУП)	16 880,00
Почтовые расходы	61 803,02
Права использования СБИС	37 500,00
Прочие расходы (АУП)	192 382,48
ПЦ"Согласие"ООО: вознаграждение агента	91 763,04
Рез. пр. расх. (отп. +комп.) Тек.	660 873,60
Рез. пр. расх. (соц. страх.) Тек.	859 920,02
Соц.стрх. несчастных случаев	19 742,69
СпецАТХ АО: вознаграждение агента	5 250,00
Теплосеть. Расщепление платежей	67 175,75
Услуги связи (в т.ч. Астрал) (АУП)	27 578,99
Утепление теплотрассы Н-Киевская 20	22 323,08
Итого	23 096 988,37

Таблица. Прочие расходы

Наименование	Сумма на 31.12.2024 года (тыс.руб.)	Сумма на 31.12.2023 года (тыс.руб.)
Прочие расходы форма 2 (стр.2330)	100	0
Прочие расходы форма 2 (стр.2330+стр.2350)	53 903	41 997
Итого	54 003	41 997

Расшифровка прочих расходов

Таблица 1.

Наименование прочих расходов	Сумма (руб.)
Аренда спецодежды	8 701,54
Возмещение по суду, миров.соглашения	8 263 270,41
Возмещение по суду, миров.соглашениям РОСП Промышленный	-101 094,50
Возмещение ущерба в пользу физических лиц	130 761,92
Госпошлина	3 025 924,31
Госпошлина ВЦ по работе с деб. зад.	533 032,57
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	375 839,77
Исполнительский сбор судебных приставов	469 770,38
НДС пеня за несвоевременную оплату	2 045,40
Неналоговые штрафы и денежные взыскания по Решению ИФНС	250,00
Неосновательное обогащение	76 469,19
Почтовые расходы ч/з ВЦ	22 038,85
Прибыль (убыток) прошлых лет 2019 г.	7 316,59
Прибыль (убыток) прошлых лет 2023 г.	228 664,74
Проценты к получению (уплате)	99 942,47
Прочие внереализационные доходы (расходы)	35 545 944,67
Прочие внереализационные доходы (расходы)	21 511,33
Прочие доходы (расходы) не принимаемые для целей налогообложения	24 604,30
Расходы по захоронению работников предп-я и членов их семей	5 000,00
Расчеты по возмещению ущерба (население)	4 224 013,43
Списание выделенного НДС на прочие расходы	1 078,82
Списание НДС на прочие расходы	408,36
Услуги банка	32 331,00
Финансовая санкция за совершение правонарушения в сфере законодательства (ПФР,ФСС,ФОМС)	158,05
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	1 004 855,17
Итого	54 002 838,77

3. Изменения учетной политики в отчетном периоде.

Внесение изменений в учетную политику производились, а именно:

Акционерное общество "Жилищник" ИНН 6731065371 не осуществляло операции по реализации коммунальных услуг и работ по содержанию и ремонту общего имущества в многоквартирных домах, которые, в соответствии п.п. 29,30 п.3 ст. 149 Налогового кодекса Российской Федерации, освобождаются от уплаты налога на добавленную стоимость, поэтому использование льготы по НДС по п.п. 29,30, п. 3 ст. 149 НК РФ с 01.10.2023 г. не применялось, в связи с этим, отдельный учет сумм НДС не ведется.

4. Информация о рисках хозяйственной деятельности

4.1. Общая информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

Потенциально существенными рисками хозяйственной деятельности Общества могут являться: стратегические и страховые риски, риски налогового регулирования, правовые риски, финансовые риски.

4.2. Стратегические и страховые риски.

Риски, связанные с развитием кризисных явлений в Российской Федерации и мировой экономике имеются.

4.3. Риски налогового регулирования.

С целью минимизации рисков АО «Жилищник» осуществляет мониторинг и анализ изменений налогового законодательства. Оценивает и прогнозирует степень возможного влияния таких изменений на ее деятельность, в связи с чем, вероятность возникновения налоговых рисков оценивается как высокая.

4.4. Правовые риски.

К ключевым правовым рискам относятся: постоянно меняющаяся судебная практика по спорам между АО «Жилищник» и физическими лицами, а также с другими организациями.

4.5. Финансовые риски.

Риски, связанные с изменением процентных ставок на данный момент оказывают существенное влияние на деятельность Общества. Для расчетов с поставщиком на текущий момент внешние источники финансирования не привлекались.

5. Раскрытие информации об отдельных показателях за 2024 год.

5.1. Финансовые вложения.

По состоянию на 31 декабря 2024 г. кредиты и займы у Общества отсутствуют.

5.2. Денежные средства.

Остаток денежных средств на 31.12.2024 (тыс.руб.)	Остаток денежных средств на 31.12.2023 (тыс.руб.)	Остаток денежных средств на 31.12.2022 (тыс.руб.)
5 473	5 248	5 949

Общество имеет ограничения по всем открытым расчетным счетам в банках.

5.3. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Таблица. Дебиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2024 (тыс.руб.)	По состоянию на 31.12.2023 (тыс.руб.)	По состоянию на 31.12.2022 (тыс.руб.)
863 769	904 460	1 038 212

Уменьшение дебиторской задолженности в 2024 году по сравнению за 2023 год произошло по причине перехода домов в другие управляющие компании.

Расшифровка дебиторской задолженности

Таблица

Наименование дебиторов	Сумма задолженности	(тыс.руб.)	
		В т.ч до 3-х лет	В т.ч. более 3-х лет
Теплосеть Смоленск МУП	183 479	0	183 479 (безнадежная задолженность)
СМУП "ВЦ ЖКХ" (РАСЧЕТЫ С НАСЕЛЕНИЕМ)	430 200	83 161	347 040
Квадра -"Центральная генерация" Филиал ПАО	87 062	0	87 062
Мардарь Михаил Константинович Исполнительный лист НФС 041027782 ОТ 29.03.2024 по ИП 76486/24/37008-ИП	9 945	9 945	
ООО «Городская управляющая компания»	5 963	5 963	
ООО «ССК»	1 148	1 148	
Прочие	145 972	145 971	
Итого:	863 769	246 188	617 581

Таблица. Кредиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2024 (тыс.руб.)	По состоянию на 31.12.2023 (тыс.руб.)	По состоянию на 31.12.2022 (тыс.руб.)
1 327 565	1 318 512	1 469 788

Расшифровка кредиторской задолженности за 2024 год

В связи с процедурой наблюдения, кредиторская задолженность, возникшая до 27.08.2021 года не погашалась. Текущая задолженность погашалась в полном объеме.

Увеличение кредиторской задолженности в 2024 году произошло на основании судебных решений.

Размер задолженности Должника перед конкурсными кредиторами, включенный в реестр требований кредиторов Должника на дату 31.12.2024 ГОДА составляет 947 771 668,25 руб., в том числе:

- 302 459 039, 80 руб. - перед Акционерным обществом «АтомЭнергоСбыт» в лице филиала «АтомЭнергоСбыт» Смоленск,
- 259 902 796, 79 руб. - перед АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ "КВАДРА- ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ",
- 222 871 812,06 руб. - перед МУП «СМОЛЕНСКТЕПЛОСЕТЬ»,
- 21 258 818,42 руб. - перед СМУП «ГОРВОДОКАНАЛ»,
- 6 692 275,62 руб. - перед ООО «АВАНГАРД»,
- 1 809 000руб. - перед Гр. Лосевым Игорем Владимировичем,
- 2 755 771,92 руб. - перед ООО «ВИНТАЖ»,
- 182 308 руб. - перед Гр. Плешковым Александром Григорьевичем,
- 85 004 484,75 руб. - перед АО «АТЛАНТИКА»,
- 9 482,81 руб. - перед Гр. Дорогиным Андреем Николаевичем,
- 611 500,00 руб. - перед ООО «ПГЖЭ»,
- 134 214,16 руб. - перед Гр. Черновой Марины Михайловны,
- 213 712,15 руб. - перед Гр. Ляшенко Ариадны Ивановны,
- 1 567 000,00 руб. - перед ООО «ОЦЕНКАБИЗНЕСКОНСАЛТИНГ»,
- 37 136,88 руб. - перед Гр. Ярмач Светланой Ивановной,
- 988 439,82 руб. - перед ООО «СМУ-5»,
- 392 029,48 руб. - перед ООО МЭУ «РУСЬЛИФТ»,
- 102 775,00 руб. - перед ООО «БВС-2008»,
- 852 308,00руб. - перед ИИ Новиковым Евгением Владимировичем,
- 257 857,40 руб. - перед ООО «РУСЭНЕРГО»,
- 336 607,56 руб. - перед ООО «КЛИРИНГ 911»,
- 1 554 628,00руб. - перед Гр. Тарасовой Эльвирой Петровной,
- 772 057,21 руб. - перед ООО «Викинг 95»,
- 12 003 237,47 руб. - перед ООО «РЕГИОНГАЗСЕРВИС»,
- 47 085,00 руб. - перед Гр. Гавриковым Дмитрием Владимировичем,
- 2 667 238,03 руб. - перед АО «ГУ ЖКХ»,
- 96 166,80руб. - перед Гр. Лабоськиной Алиной Ивановной,
- 656 962,50руб. - перед ООО «СТРОЙКОНТАКТ»,
- 2 293 438,00руб. - перед ООО «ЛИДЕР»,
- 4 464 237,82 руб. - перед АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ СМОЛЕНСК»,
- 3 600,00руб. - перед Гр. Гавриковой Валентиной Ивановной,
- 3 600,00 руб. - перед гр. Шекуровым Кириллом Сергеевичем,
- 2 978 548,07 руб. - перед АО «РЭУ»,
- 171 337,24 руб. - перед Гр. Лосевой Светланой Викторовной,
- 11 738 161,78 руб. - перед АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА СМОЛЕНСКА.

5.4. Государственная помощь.

Во втором полугодии 2023 года Общество получило субсидию в виде безвозмездного вклада в денежной форме в имущество акционерного общества «Жилищник» в целях финансового обеспечения затрат на восстановление платежеспособности от Управления жилищно-коммунального хозяйства Администрации города Смоленска в размере 100 000 000,00 (сто миллионов) рублей 00 копеек (Соглашение № 416 от 07 сентября 2023 г.).

Предметом настоящего Соглашения является предоставление из бюджета города Смоленска субсидии в целях финансового обеспечения затрат общества, направленных на погашение кредиторской задолженности, включенной в реестр требований кредиторов,

возникшей в процессе осуществления им своей уставной деятельности, в виде безвозмездного вклада в денежной форме в имущество акционерного общества «Жилищник», не увеличивающего его уставный капитал.

Все указанные в пункте 1 настоящего Мирового соглашения требования Кредиторов относятся к третьей очереди. Требования иных Кредиторов, к моменту утверждения настоящего Мирового соглашения в деле о банкротстве Должника не значатся. По настоящему Мировому соглашению в целях погашения Должником долга перед Кредиторами, по вознаграждению временного управляющего, Должник должен был осуществлять погашения долга, указанного в пунктах 1 настоящего Мирового соглашения в следующем порядке:

№ п/п	АО «АтомЭнергоСбыт»		ПА О «Квадра - Генерирующая компания»		ООО «АВАНГАРД»	
	Период платежа	Сумма, руб.	Дата платежа	Сумма, руб.	Дата платежа	Сумма, руб.
1	до 31.12.2023	31 913 000,00	до 31.12.2023	27 422 000,00	до 31.12.2023	706 000,00
2	до 31.12.2024	31 913 000,00	до 31.12.2024	27 422 000,00	до 31.12.2024	706 000,00
3	до 31.12.2025	31 913 000,00	до 31.12.2025	27 422 000,00	до 31.12.2025	706 000,00
4	до 31.12.2026	31 913 000,00	до 31.12.2026	27 422 000,00	до 31.12.2026	706 000,00
5	до 31.12.2027	31 913 000,00	до 31.12.2027	27 422 000,00	до 31.12.2027	706 000,00
6	до 31.12.2028	31 913 000,00	до 31.12.2028	27 422 000,00	до 31.12.2028	706 000,00
7	до 31.12.2029	31 913 000,00	до 31.12.2029	27 422 000,00	до 31.12.2029	706 000,00
8	до 31.12.2030	31 913 000,00	до 31.12.2030	27 422 000,00	до 31.12.2030	706 000,00
9	до 31.12.2031	31 913 000,00	до 31.12.2031	27 422 000,00	до 31.12.2031	706 000,00
10	до 31.12.2032	47 155 039,80	до 31.12.2032	40 526 796,79	до 31.12.2032	1 044 275,62
Итого:	-	334 372 039,80	-	287 324 796,79		7 398 275,62

№ п/п	Гр. Лосев Игорь Владимирович		ООО «ВИНТАЖ»		Гр. Плешков Александр Григорьевич	
	Дата платежа	Сумма, руб.	Дата платежа	Сумма, руб.	Дата платежа	Сумма, руб.
1	до 31.12.2023	191 000,00	до 31.12.2023	291 000,00	до 31.12.2023	20 000,00
2	до 31.12.2024	191 000,00	до 31.12.2024	291 000,00	до 31.12.2024	20 000,00
3	до 31.12.2025	191 000,00	до 31.12.2025	291 000,00	до 31.12.2025	20 000,00
4	до 31.12.2026	191 000,00	до 31.12.2026	291 000,00	до 31.12.2026	20 000,00
5	до 31.12.2027	191 000,00	до 31.12.2027	291 000,00	до 31.12.2027	20 000,00
6	до 31.12.2028	191 000,00	до 31.12.2028	291 000,00	до 31.12.2028	20 000,00
7	до 31.12.2029	191 000,00	до 31.12.2029	291 000,00	до 31.12.2029	20 000,00
8	до 31.12.2030	191 000,00	до 31.12.2030	291 000,00	до 31.12.2030	20 000,00
9	до 31.12.2031	191 000,00	до 31.12.2031	291 000,00	до 31.12.2031	20 000,00
10	до 31.12.2032	281 000,00	до 31.12.2032	427 771,92	до 31.12.2032	22 308,00
Итого:		2 000 000,00	*	3 046 771,00	•	202 308,00

№ п/п	АО «АТЛАНТИКА»		Гр. Дорогинин Андрей Николаевич		ООО «пгжэ»	
	Дата платежа	Сумма, руб.	Дата платежа	Сумма, руб.	Дата платежа	Сумма, руб.
1	до 31.12.2023	8 969 000,00	до 31.12.2023	1000,00	до 31.12.2023	65 000,00
2	до 31.12.2024	8 969 000,00	до 31.12.2024	1000,00	до 31.12.2024	65 000,00
3	до 31.12.2025	8 969 000,00	до 31.12.2025	1000,00	до 31.12.2025	65 000,00
4	до 31.12.2026	8 969 000,00	до 31.12.2026	1000,00	до 31.12.2026	65 000,00
5	до 31.12.2027	8 969 000,00	до 31.12.2027	1000,00	до 31.12.2027	65 000,00

6	до 31.12.2028	8 969 000,00	до 31.12.2028	1000,00	до 31.12.2028	65 000,00
7	до 31.12.2029	8 969 000,00	до 31.12.2029	1000,00	до 31.12.2029	65 000,00
8	до 31.12.2030	8 969 000,00	до 31.12.2030	1000,00	до 31.12.2030	65 000,00
9	до 31.12.2031	8 969 000,00	до 31.12.2031	1000,00	до 31.12.2031	65 000,00
10	до 31.12.2032	13 252 484,75	до 31.12.2032	1482,81	до 31.12.2032	91 500,00
Итого:	-	93 973 484,75	-	10 482,81		676 500,00

№ п/п	Гр. Чернова Марина Михайловна		Гр. Ляшенко Ариадна Ивановна		ООО «ОЦЕНКАБИЗНЕСКОНСАЛТИ Г»	
	Дата платежа	Сумма, руб-	Дата платежа	Сумма, руб-	Дата платежа	Сумма, руб-
1	до 31.12.2023	14 000,00	до 31.12.2023	23 000,00	до 31.12.2023	165 000,00
2	до 31.12.2024	14 000,00	до 31.12.2024	23 000,00	до 31.12.2024	165 000,00
3	до 31.12.2025	14 000,00	до 31.12.2025	23 000,00	до 31.12.2025	165 000,00
4	до 31.12.2026	14 000,00	до 31.12.2026	23 000,00	до 31.12.2026	165 000,00
5	до 31.12.2027	14 000,00	до 31.12.2027	23 000,00	до 31.12.2027	165 000,00
6	до 31.12.2028	14 000,00	до 31.12.2028	23 000,00	до 31.12.2028	165 000,00
7	до 31.12.2029	14 000,00	до 31.12.2029	23 000,00	до 31.12.2029	165 000,00
8	до 31.12.2030	14 000,00	до 31.12.2030	23 000,00	до 31.12.2030	165 000,00
9	до 31.12.2031	14 000,00	до 31.12.2031	23 000,00	до 31.12.2031	165 000,00
10	до 31.12.2032	22 214,16	до 31.12.2032	29 712,15	до 31.12.2032	247 000,00
Итого:	-	148 214,16	-	236 712,15		1 732 000,00

№ п/п	Гр. Ярмек Светлана Ивановна		ООО «СМУ-5»		ООО МЭУ «РУСЬЛИФТ»	
	Дата платежа	Сумма, руб-	Дата платежа	Сумма, руб-	Дата платежа	Сумма, руб-
1	до 31.12.2023	4 000,00	до 31.12.2023	104 000,00	до 31.12.2023	40 000,00
2	до 31.12.2024	4 000,00	до 31.12.2024	104 000,00	до 31.12.2024	40 000,00
3	до 31.12.2025	4 000,00	до 31.12.2025	104 000,00	до 31.12.2025	40 000,00
4	до 31.12.2026	4 000,00	до 31.12.2026	104 000,00	до 31.12.2026	40 000,00
5	до 31.12.2027	4 000,00	до 31.12.2027	104 000,00	до 31.12.2027	40 000,00
6	до 31.12.2028	4 000,00	до 31.12.2028	104 000,00	до 31.12.2028	40 000,00
7	до 31.12.2029	4 000,00	до 31.12.2029	104 000,00	до 31.12.2029	40 000,00
8	до 31.12.2030	4 000,00	до 31.12.2030	104 000,00	до 31.12.2030	40 000,00
9	до 31.12.2031	4 000,00	до 31.12.2031	104 000,00	до 31.12.2031	40 000,00
10	до 31.12.2032	5 136,88	до 31.12.2032	156 439,82	до 31.12.2032	72 029,48
Итого:	-	41 136,88	-	1 092 439,82		432 029,48

№ п/п	ООО «БВС-2008»		Индивидуальный предприниматель Новиков Евгений Владимирович		ООО «РУСЭНЕРГО»	
	Дата платежа	Сумма, руб-	Дата платежа	Сумма, руб-	Дата платежа	Сумма, руб-
1	до 31.12.2023	11 000,00	до 31.12.2023	90 000,00	до 31.12.2023	27 000,00
2	до 31.12.2024	11 000,00	до 31.12.2024	90 000,00	до 31.12.2024	27 000,00
3	до 31.12.2025	11 000,00	до 31.12.2025	90 000,00	до 31.12.2025	27 000,00
4	до 31.12.2026	11 000,00	до 31.12.2026	90 000,00	до 31.12.2026	27 000,00

5	до 31.12.2027	11 000,00	до 31.12.2027	90 000,00	до 31.12.2027	27 000,00
6	до 31.12.2028	И 000,00	до 31.12.2028	90 000,00	до 31.12.2028	27 000,00
7	до 31.12.2029	11 000,00	до 31.12.2029	90 000,00	до 31.12.2029	27 000,00
8	до 31.12.2030	И 000,00	до 31.12.2030	90 000,00	до 31.12.2030	27 000,00
9	до 31.12.2031	11 000,00	до 31.12.2031	90 000,00	до 31.12.2031	27 000,00
10	до 31.12.2032	14 775,00	до 31.12.2032	132 308,00	до 31.12.2032	41 857,40
Итого:	-	113 775,00	-	942 308,00	-	284 857,40

№ п/п	ООО «КЛИРИНГ 911»		Гр. Тарасова Эльвира Петровна		ООО «ВИКИНГ -95»	
	Дата платежа	Сумма, руб-	Дата платежа	Сумма, руб-	Дата платежа	Сумма, руб.
1	до 31.12.2023	35 000,00	до 31.12.2023	164 000,00	до 31.12.2023	81 000,00
2	до 31.12.2024	35 000,00	до 31.12.2024	164 000,00	до 31.12.2024	81 000,00
3	до 31.12.2025	35 000,00	до 31.12.2025	164 000,00	до 31.12.2025	81 000,00
4	до 31.12.2026	35 000,00	до 31.12.2026	164 000,00	до 31.12.2026	81 000,00
5	до 31.12.2027	35 000,00	до 31.12.2027	164 000,00	до 31.12.2027	81 000,00
6	до 31.12.2028	35 000,00	до 31.12.2028	164 000,00	до 31.12.2028	81 000,00
7	до 31.12.2029	35 000,00	до 31.12.2029	164 000,00	до 31.12.2029	81 000,00
8	до 31.12.2030	35 000,00	до 31.12.2030	164 000,00	до 31.12.2030	81 000,00
9	до 31.12.2031	35 000,00	до 31.12.2031	164 000,00	до 31.12.2031	81 000,00
10	до 31.12.2032	56 607,56	до 31.12.2032	242 628,00	до 31.12.2032	124 057,21
Итого:	-	371 607,56	-	1 718 628,00	-	853 057,21

№ п/п	ООО «РЕГИОНГАЗСЕРВИС»		Гр. Гавриков Дмитрий Владимирович		МУП «СМОЛЕНСКТЕПЛОСЕТЬ»	
	Дата платежа	Сумма, руб-	Дата платежа	Сумма, руб.	Дата платежа	Сумма, руб-
1	до 31.12.2023	1 267 000,00	до 31.12.2023	5 000,00	до 31.12.2023	23 515 000,00
2	до 31.12.2024	1 267 000,00	до 31.12.2024	5 000,00	до 31.12.2024	23 515 000,00
3	до 31.12.2025	1 267 000,00	до 31.12.2025	5 000,00	до 31.12.2025	23 515 000,00
4	до 31.12.2026	1 267 000,00	до 31.12.2026	5 000,00	до 31.12.2026	23 515 000,00
5	до 31.12.2027	1 267 000,00	до 31.12.2027	5 000,00	до 31.12.2027	23 515 000,00
6	до 31.12.2028	1 267 000,00	до 31.12.2028	5 000,00	до 31.12.2028	23 515 000,00
7	до 31.12.2029	1 267 000,00	до 31.12.2029	5 000,00	до 31.12.2029	23 515 000,00
8	до 31.12.2030	1 267 000,00	до 31.12.2030	5 000,00	до 31.12.2030	23 515 000,00
9	до 31.12.2031	1 267 000,00	до 31.12.2031	5 000,00	до 31.12.2031	23 515 000,00
10	до 31.12.2032	1 867 237,47	до 31.12.2032	7 085,00	до 31.12.2032	34 751 812,06
Итого:	-	13 270 237,47	-	52 085,00	-	246 386 812,06

№ п/п	АО «ГУ ЖКХ»		СМУП «ГОРВОДОКАНАЛ»		Гр. Лабоськина Алина Ивановна	
	Дата платежа	Сумма, руб-	Дата платежа	Сумма, руб-	Дата платежа	Сумма, руб.
1	до 31.12.2023	281 000,00	до 31.12.2023	2 243 000,00	до 31.12.2023	9 000,00
2	до 31.12.2024	281 000,00	до 31.12.2024	2 243 000,00	до 31.12.2024	9 000,00
3	до 31.12.2025	281 000,00	до 31.12.2025	2 243 000,00	до 31.12.2025	9 000,00
4	до 31.12.2026	281 000,00	до 31.12.2026	2 243 000,00	до 31.12.2026	9 000,00
5	до 31.12.2027	281 000,00	до 31.12.2027	2 243 000,00	до 31.12.2027	9 000,00
6	до 31.12.2028	281 000,00	до 31.12.2028	2 243 000,00	до 31.12.2028	9 000,00

7	до 31.12.2029	281 000,00	до 31.12.2029	2 243 000,00	до 31.12.2029	9 000,00
8	до 31.12.2030	281 000,00	до 31.12.2030	2 243 000,00	до 31.12.2030	9 000,00
9	до 31.12.2031	281 000,00	до 31.12.2031	2 243 000,00	до 31.12.2031	9 000,00
10	до 31.12.2032	419 238,03	до 31.12.2032	3 314 818,42	до 31.12.2032	15 166,80
Итого:	-	2 948 238,03	—	23 501 818,42	-	96 166,80

п/п	ООО «СТРОЙКОНТАКТ»		ООО «ЛИДЕР»		АО «ГАЗПРОМГАЗОРАС-ПРЕДЕН ИЕ СМОЛЕНСК»	
	Дата платежа	Сумма, руб-	Дата платежа	Сумма, руб-	Дата платежа	Сумма, руб.
1	до 31.12.2023	69 000,00	до 31.12.2023	242 000,00	до 31.12.2023	471 000,00
2	до 31.12.2024	69 000,00	до 31.12.2024	242 000,00	до 31.12.2024	471 000,00
3	до 31.12.2025	69 000,00	до 31.12.2025	242 000,00	до 31.12.2025	471 000,00
4	до 31.12.2026	69 000,00	до 31.12.2026	242 000,00	до 31.12.2026	471 000,00
5	до 31.12.2027	69 000,00	до 31.12.2027	242 000,00	до 31.12.2027	471 000,00
6	до 31.12.2028	69 000,00	до 31.12.2028	242 000,00	до 31.12.2028	471 000,00
7	до 31.12.2029	69 000,00	до 31.12.2029	242 000,00	до 31.12.2029	471 000,00
8	до 31.12.2030	69 000,00	до 31.12.2030	242 000,00	до 31.12.2030	471 000,00
9	до 31.12.2031	69 000,00	до 31.12.2031	242 000,00	до 31.12.2031	471 000,00
10	до 31.12.2032	104 962,50	до 31.12.2032	357 438,00	до 31.12.2032	696 237,82
Итого:	-	725 962,50	-	2 535 438,00	-	4 935 237,82

№ п/п	Гр.Гаврикова Валентина Ивановна		Гр. Шекуров Кирилл Сергеевич		АО «РЭУ»	
	Дата платежа	Сумма, руб.	Дата платежа	Сумма, руб.	Дата платежа	Сумма, руб.
1	до 31.12.2023	400,00	до 31.12.2023	400,00	до 31.12.2023	314 000,00
2	до 31.12.2024	400,00	до 31.12.2024	400,00	до 31.12.2024	314 000,00
3	до 31.12.2025	400,00	до 31.12.2025	400,00	до 31.12.2025	314 000,00
4	до 31.12.2026	400,00	до 31.12.2026	400,00	до 31.12.2026	314 000,00
5	до 31.12.2027	400,00	до 31.12.2027	400,00	до 31.12.2027	314 000,00
6	до 31.12.2028	400,00	до 31.12.2028	400,00	до 31.12.2028	314 000,00
7	до 31.12.2029	400,00	до 31.12.2029	400,00	до 31.12.2029	314 000,00
8	до 31.12.2030	400,00	до 31.12.2030	400,00	до 31.12.2030	314 000,00
9	до 31.12.2031	400,00	до 31.12.2031	400,00	до 31.12.2031	314 000,00
10	до 31.12.2032	400,00	до 31.12.2032	400,00	до 31.12.2032	466 548,07
Итого:	-	4 000,00	-	4 000,00	-	3 292 548,07

№ п/п	Гр. Лосева Светлана Викторовна		АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА СМОЛЕНСКА	
	Дата платежа	Сумма, руб.	Дата платежа	Сумма, руб.
1	до 31.12.2023	18 000,00	до 31.12.2023	1 239 000,00
2	до 31.12.2024	18 000,00	до 31.12.2024	1 239 000,00
3	до 31.12.2025	18 000,00	до 31.12.2025	1 239 000,00
4	до 31.12.2026	18 000,00	до 31.12.2026	1 239 000,00
5	до 31.12.2027	18 000,00	до 31.12.2027	1 239 000,00
6	до 31.12.2028	18 000,00	до 31.12.2028	1 239 000,00
7	до 31.12.2029	18 000,00	до 31.12.2029	1 239 000,00

8	до 31.12.2030	18 000,00	до 31.12.2030	1 239 000,00
9	до 31.12.2031	18 000,00	до 31.12.2031	1 239 000,00
10	до 31.12.2032	27 337,24	до 31.12.2032	1 826 161,78
Итого	-	189 337,24	-	12 977 161,78

В 2024 году Общество не получило субсидию в виде безвозмездного вклада в денежной форме в имущество акционерного общества «Жилищник» в целях финансового обеспечения затрат на восстановление платежеспособности от Управления жилищно-коммунального хозяйства Администрации города Смоленска в размере 100 000 000,00 (сто миллионов) рублей 00 копеек. В связи с этим, задолженность по Соглашению № 416 от 07 сентября 2023 г. по состоянию на 31.12.2024 года составляет 947 771 668,25 руб.

5.5. Инвестиции, полученные от акционеров.

Инвестиции, полученные от акционеров в 2024 году, отсутствовали.

5.6. Обеспечение обязательств.

В отчетном периоде Общество не выдавала и не получало поручительства, не передавало и не получало имущество в залог.

5.7. Налоги и сборы.

По состоянию на 31.12.2024 г. задолженности по уплате налогов, страховых взносов нет.

5.8. Оценочные резервы.

Обществом не создавались следующие оценочные резервы: резерв по сомнительным долгам, резерв под обесценение материально-производственных запасов.

5.9. Оценочные обязательства.

Учет оценочных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.10.10 № 167 н.

При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности.

Аналитический учет оценочных обязательств ведется по группам оценочных обязательств, однородных по характеру и порождаемой ими неопределенности: в связи с предстоящими расходами на оплату отпусков работников.

Обществом создан резерв в отношении предстоящих расходов по оплате отпусков работников, не использованных по состоянию на 31.12.2024 года. Ожидается, что остаток резерва будет использован в 2025 году.

Таблица. Краткосрочные обязательства.

Краткосрочные обязательства	На 31.12.2024 года (тыс.руб.)	На 31.12.2023 года (тыс.руб.)	На 31.12.2022 года (тыс.руб.)
Оценочные обязательства по оплате отпусков	2 894	2201	14920
Стр.1540 Бухгалтерский баланс	2 894	2201	14920

5.10. Отложенные налоговые активы, постоянные налоговые обязательства

В течение отчетного периода следующие суммы постоянных и временных разниц повлекли корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода.

Таблица.

Наименование показателя	На 31.12.2024 года (тыс.руб.)	На 31.12.2023 года (тыс.руб.)	На 31.12.2022 года (тыс.руб.)
Отложенные налоговые активы	87 588	59 748	45 150
Отложенные налоговые обязательства	193	154	2726

5.11. Уставный капитал

Таблица.

По состоянию на 31.12.2024 (тыс.руб.)	По состоянию на 31.12.2023 (тыс.руб.)	По состоянию на 31.12.2022 (тыс.руб.)
45 600	45 600	45 600

5.12. Чистые активы

Таблица.

По состоянию на 31.12.2024 (тыс.руб.)	По состоянию на 31.12.2023 (тыс.руб.)	По состоянию на 31.12.2022 (тыс.руб.)
-335 671	-311 037	-339 887

5.13. Прочая информация

Предприятие не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств. Поручительств в пользу третьих лиц.

Генеральный директор

Новиков И.В.

