

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2024 ГОД
ООО «Орск Водоканал»**

Оглавление

Раздел 1. Общая информация об Обществе	3
Раздел 2. Основа представления информации в отчетности и основные положения учетной политики	4
2.1 Основа представления информации в отчетности.....	4
2.2 Основные положения учетной политики	4
2.2.1 Основные средства.....	4
2.2.2 Незавершенные вложения во внеоборотные активы.....	5
2.2.3 Запасы	5
2.2.4 Расходы будущих периодов.....	6
2.2.5 Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств (ОДДС).....	6
2.2.6 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	7
2.2.7 Выручка.....	7
2.2.8 Признание расходов.....	7
2.2.9 Дебиторская задолженность	7
2.2.10 Кредиторская задолженность	8
Раздел 3. Изменение учетной политики, отражение последствий изменения учетной политики..	8
3.1 Корректировка данных прошлых отчетных периодов	8
Раздел 5. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса	8
5.1 Основные средства.....	9
5.2 Прочие внеоборотные активы	11
5.3 Дебиторская задолженность	12
5.4 Денежные средства и денежные эквиваленты	13
5.5 Прочие оборотные активы	13
5.6 Капитал и резервы.....	14
5.7 Кредиторская задолженность	14
5.8 Оценочные обязательства	14
5.9 Кредиты и займы	15
Раздел 6. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах	15
6.1 Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг	15
6.2 Себестоимость продаж продукции, товаров, работ, услуг	16
6.3 Прочие доходы и расходы.....	17
6.4 Налог на прибыль.....	18
Расшифровка строки "Прочее" отчета о финансовых результатах.....	18
Раздел 7. Пояснения к показателям отчета о движении денежных средств	18
Раздел 8. Прочие пояснения.....	19
8.1 Информация о связанных сторонах	19
8.2 Условные активы и обязательства	20
8.3 Информация о рисках	20

Раздел 1. Общая информация об Обществе

Полное наименование Общества: *Общество с ограниченной ответственностью «Водоканал города Орска» (далее Общество)*

Сокращенное наименование Общества: *ООО «Орск Водоканал»*

Юридический адрес Общества: *Российская Федерация, Оренбургская область, город Орск, улица Крупской, № 15.*

Почтовый адрес Общества: *462431, Российская Федерация, Оренбургская область, город Орск, улица Крупской, № 15.*

ИНН:*5615021332***КПП:***561501001*

ОГРН: **1045610209006**

Дата государственной регистрации Общества:*11 декабря 2004 года*

Основные виды деятельности Общества:

- Услуги водоснабжения потребителей жилищно-коммунального хозяйства
- Услуги водоотведения потребителей жилищно-коммунального хозяйства

Общество имеет все необходимые лицензии на осуществление видов деятельности, определенных Уставом Общества.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

в 2023 году- 1 чел.;

в 2023 году – 2 чел.;

в 2022 году – 4 чел.;

Аудитор Общества:

Органы управления Общества:

Участниками Общества являются:

Муниципальное унитарное предприятие «Орск-Центр» Администрации города Орска, доля которого составляет 2 309 900 (Два миллиона триста девять тысяч девятьсот) рублей , т.е. 99,01 % уставного капитала Общества;

Бормотов Михаил Эдуардович, доля которого составляет 23 100 (двадцать три тысячи сто) рублей, т.е. 0.99% уставного капитала Общества.

Конкурсный управляющий Общества:

Решетников Дмитрий Олегович

Раздел 2. Основа представления информации в отчетности и основные положения учетной политики

2.1 Основа представления информации в отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее – бухгалтерская отчетность) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации, а также на основании положений Учетной политики Общества на 2019 год, утвержденной приказом от 31.12.2017 № 402

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Бухгалтерская отчетность Общества включает показатели деятельности структурных подразделений Общества, не выделенных на отдельные балансы, по которым ведется обособленный учет доходов и расходов, В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.2 Основные положения учетной политики

Раскрыты положения учетной политики, которые Общество применяло в течение периода отчетности (31.12.2022-31.12.2024 гг.), которые повлияли на обороты, а также остатки активов и обязательств, отраженных в отчетности.

2.2.1 Основные средства

В составе основных средств учитываются земельные участки, здания, сооружения, машины, оборудование и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев:

- приобретенные с 01.01.2002 по 31.12.2007, стоимостью свыше 10 000 рублей;
- приобретенные с 01.01.2008 по 31.12.2010, стоимостью свыше 20 000 рублей;
- приобретенные с 01.01.2011, стоимостью свыше 40 000 рублей.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью менее установленного лимита, учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Переоценка объектов ОС не осуществляется.

Не подлежат амортизации объекты ОС:

- земельные участки;
- объекты, находящиеся на консервации,

Сроки полезного использования и способы начисления амортизации основных средств:

Наименование группы ОС	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Способы начисления амортизации
Здания	60-360	линейный
Сооружения и передаточные устройства	84-360	линейный
Машины и оборудование (кроме офисного)	24-240	линейный
Транспортные средства	36-84	линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	12-300	линейный
Офисное оборудование	24-84	линейный
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	84-360	линейный
Другие виды основных средств	120-360	линейный

Объекты основных средств, полученные на условиях операционной аренды, отражаются на забалансовых счетах по договорной стоимости, а если таковая отсутствует, то по рыночной стоимости.

При аренде земельных участков объект аренды отражается на забалансовых счетах в оценке, установленной в договоре, если таковая отсутствует, то по кадастровой стоимости (или стоимости покупки арендодателем), а если таковая Обществу не известна, то по рыночной стоимости.

2.2.2 Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств и доходных вложений в материальные ценности.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статьях «Основные средства», «Доходные вложения в материальные ценности», в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

2.2.3 Запасы

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Исчисление средних оценок фактической себестоимости материалов при списании (отпуске) осуществляется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

2.2.4 Расходы будущих периодов

Расходы, обуславливающие получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и отнесение их в уменьшение полученных доходов, осуществляются равномерно и отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам:

- деятельности, средствами индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа;
- платежи, связанные с получением лицензии на «конкурентные» права, отвечающие понятию «контроля» и ограничивающие права иных лиц на платежи за полученное Обществом право пользования результатами интеллектуальной осуществление деятельности в рамках лицензии;
- другие объекты расходов будущих периодов.

Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, срок списания которых составляет более 12 месяцев, отражены в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье 1190 «Прочие внеоборотные активы».

2.2.5 Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств (ОДДС)

Денежные эквиваленты – краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (деPOSITные вклады до востребования, депозитные вклады, размещенные на срок не более 3-х месяцев, векселя следующих организаций - ОАО «Сбербанк России», ОАО «Банк ВТБ», ОАО «Газпромбанк», ОАО «Газпром» с условием платежа «по предъявлении» или со сроком погашения не позднее 3-х месяцев с момента приобретения).

В ОДДС денежные потоки отражаются за вычетом сумм НДС, подлежащих к уплате в бюджет и вычету (возмещению) из бюджета. При осуществлении Обществом деятельности, не облагаемой НДС, денежные потоки отражаются в ОДДС с учетом сумм НДС, подлежащих отнесению на затраты по производству и реализации товаров, работ, услуг.

В ОДДС не отражается:

- движение денежных средств между кассой и расчетными счетами;
- платежи денежных средств, связанные с инвестированием их в денежные эквиваленты;
- поступления денежных средств от погашения денежных эквивалентов (за исключением начисленных процентов);
- перевод денежных средств или денежных эквивалентов из одной формы в другую форму (за исключением потерь или выгод от такого перевода);
- валютно-обменные операции (за исключением потерь или выгод от таких операций).

Информация о денежных средствах отражается без учета внутреннего оборота по счетам учета денежных средств.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте РФ.

2.2.6 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности оценочные обязательства по неиспользованным отпускам и страховым взносам.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска и среднедневного заработка каждого работника по состоянию на отчетную дату.

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

2.2.7 Выручка

Общество признает выручку по начислению при соблюдении условий, предусмотренных ПБУ 9/99 «Доходы организации».

2.2.8 Признание расходов

Признание расходов

Коммерческие расходы:

- признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности;

Управленческие расходы:

- распределяются на счета учета затрат на производство (сч 20.01)

Распределение общехозяйственных расходов между объектами калькулирования (по видам готовой продукции) осуществляется:

- пропорционально прямой зарплате основных производственных рабочих;

Управленческие расходы:

- признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности;
- распределяются на себестоимость продаж

2.2.9 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность в бухгалтерской отчетности отражена за минусом резерва сомнительных долгов.

Резерв сомнительных долгов создается:

в размере суммы сомнительной дебиторской задолженности со сроком возникновения свыше 365 календарных дней, и (или)

в размере суммы дебиторской задолженности, по которой отсутствует уверенность в ее погашении.

При определении размера резерва учитываются суммы встречных требований.

Общество пересматривает величину резерва сомнительных долгов ежеквартально по состоянию на отчетную дату, увеличение или уменьшение величины резерва признается изменением оценочного значения и подлежит признанию в бухгалтерском учете путем включения в прочие доходы или расходы Общества (перспективно).

Авансы, выданные на капитальное строительство и на приобретение долгосрочных финансовых вложений, отражаются в бухгалтерском балансе в разделе «Внеоборотные активы» в составе группы статей «Прочие внеоборотные активы»

Дебиторская задолженность по выданным авансам отражается в бухгалтерской отчетности с учетом сумм НДС, входящего в сумму аванса.

2.2.10 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по полученным авансам отражается в бухгалтерской отчетности с учетом сумм НДС, входящего в сумму аванса.

Раздел 3. Изменение учетной политики, отражение последствий изменения учетной политики

Учётной политикой для целей бухгалтерского учёта на 2024 год была сохранена преемственность основных положений, которые действовали в предыдущих периодах.

В учетную политику на 2024 г. Не были внесены существенные изменения. Общество не планирует внесение существенных изменений в Учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2024 год, за исключением случаев, связанных с возможным изменением законодательства по бухгалтерскому учету.

Раздел 5. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

5.1 Основные средства

Наличие и движение основных средств, включая доходные вложения в материальные ценности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	21 387	(16 711)								21 387	(16 711)
	5210	за 2023г.	22 526	(17 683)		(1 138)	972					21 387	(16 711)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2024г.	0	0		0	0						
	5211	за 2023г.	92	(92)		(92)	92						
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2024г.	142	(142)								142	(142)
	5212	за 2023г.	142	(142)								142	(142)
Сооружения	5203	за 2024г.	166	(120)								166	(120)
	5213	за 2023г.	166	(120)								166	(120)
Здания	5204	за 2024г.	196	(144)								196	(144)
	5214	за 2023г.	196	(144)								196	(144)
Офисное оборудование	5205	за 2024г.	0	0		0	0						
	5215	за 2023г.	19	(19)		(19)	19						
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2024г.	20 884	(16 304)		0	0					20 884	(16 304)
	5216	за 2023г.	21 912	(17 151)		(1027)	861					20 884	(16 304)

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

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего		-
в том числе:		
Здания		-

Наличие и движение арендованных основных средств

Арендованные основные средства, числящиеся за балансом, представлены по следующим группам:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		Амортизация	На конец периода
			Поступило	Выбыло		
Полученные по договорам аренды	за 2024 г.	-	-	-		0
	за 2023 г.	-	-	-		
в том числе						
Здания	за 2024 г.	-	-	-		0
	за 2023 г.	-	-	-		
Машины и оборудование	за 2024 г.	-	-	-		0
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Транспортные средства	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Сооружения	за 2024 г.	-	-	-	-	0
	за 2023 г.	-	-	-	-	0
Итого арендованных основных средств, числящихся за балансом	за 2024 г.	-	-	-	-	0
	за 2023 г.	-	-	-		0

Дополнительная информация об использовании объектов основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Основные средства, переведенные на консервацию			

Незавершенные капитальные вложения

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано (в том числе передано в монтаж)	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство	5240	за 2024г.	6 740				6 740
	5250	за 2023г.	6 740				6 740
Итого незавершенные капитальные вложения	5240	за 2024г.	6 740				6 740
	5250	за 2023г.	6 740				6 740

5.2 Прочие внеоборотные активы

Дебиторская задолженность, связанная с приобретением внеоборотных активов.

По состоянию на 31.12.2024, 31.12.2023, 31.12.2022 у Общества отсутствовала просроченная дебиторская задолженность, связанная с приобретением внеоборотных активов.

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2024		На 31.12.2023		На 31.12.2022	
	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
Дебиторская задолженность, связанная с приобретением внеоборотных активов*	-	-	-	-	-	-
из нее просроченная*	-	-	-	-	-	-

*авансы, связанные с приобретением внеоборотных активов представлены с учетом сумм НДС

По состоянию на 31.12.2024 сумма НДС в составе дебиторской задолженности по авансам выданным, связанным с приобретением внеоборотных активов, учтенной по условиям договора, составила 0 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2023 – 0 тыс.руб.

Движение резерва по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, связанной с приобретением внеоборотных активов отсутствует.

Иные внеоборотные активы

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
МПЗ, приобретенные для строительства	-	-	-
Лицензии на программное обеспечение		0	0
Итого иные внеоборотные активы		0	0

5.3 Дебиторская задолженность

Наличие дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2024		На 31.12.2023		На 31.12.2022	
		Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность - всего	5510	284 249	(263 136)	325 481	(276 061)	355 804	(283 491)
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	281 618	(263 136)	324 948	(276 061)	354 078	(283 491)
из них:							
<i>Квартирный сектор</i>		250 995	(209 841)	269 848	(209 841)	292 693	(210 963)
<i>АО "МК ОРМЕТО-ЮУМЗ"</i>		15 465		15 465		15 465	
<i>МУП "ОРСКБЫТСЕРВ ИС"</i>		0		0		0	
<i>ООО "Орск-Град"</i>		0		4 846		4 846	
Авансы выданные*	5512	152		152		175	
Прочая дебиторская задолженность	5513	1 469		1 469		1 551	
из нее:							
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>		0		112		697	
<i>Расчеты по соц.страхованию и обеспечению</i>		0		2		6	
<i>Расчеты с подотчетными лицами</i>		0		0		0	

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2024		На 31.12.2023		На 31.12.2022	
		Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
<i>Расходы будущих периодов</i>	5514	0		0		224	-
<i>Прочие дебиторы</i>		295		847		1 978	-
Итого дебиторская задолженность	5510	284 249	(263 136)	325 481	(276 061)	355 804	(283 491)

*авансы выданные представлены с учетом сумм НДС.

По состоянию на 31.12.2024 сумма НДС в составе дебиторской задолженности по авансам выданным, учтенной по условиям договора, составила на 31.12.2024

6,98 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2023- 6,98 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2022 – 6,98 тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Создание резерва	Использование резерва	Восстановление резерва	тыс. руб.
						Остаток на конец периода
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	за 2024 г.	276 061			12 924	263 136
	за 2023 г.	283 491			7 430	276 061
в том числе,						
Расчеты покупателями заказчиками	за 2024 г.	276 061			12 924	263 136
	за 2023 г.	283 491			7 430	276 061
Итого резерв	за 2024 г.	276 061			12 924	263 136
	за 2023 г.	283 491			7 430	276 061

5.4 Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и эквивалентов денежных средств

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Средства в кассе	0	0	0
Средства на расчетных счетах	2 832	1 339	1733
Переводы в пути	1	1	1
Итого денежных средств	2 832	1 340	1 734

5.5 Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Недостачи и потери от порчи МПЗ, основных средств			
Расходы будущих периодов	20	20	20
Итого прочие оборотные активы	20	20	20

5.6 Капитал и резервы

Учредительные документы, регламентирующие деятельность Общества:

Устав общества с ограниченной ответственностью ООО «Орск Водоканал» утвержден в новой редакции решением общего собрания учредителей №38 от 02.03.2011 года, свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ от 15.03.2011 г за ГРН 2115658073111

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2024 составляет 2 333 000 (Два миллиона триста тридцать три тысячи) рублей.

5.7 Кредиторская задолженность

Наличие кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Кредиторская задолженность всего	5560	80 479	102 019	115 230
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	43 798	64 404	78 267
Авансы полученные*	5562	1 674	1 674	1 660
Расчеты по налогам и сборам	5563	4 090	3 490	3 505
в том числе:				
<i>НДФЛ</i>		0	0	0
<i>НДС</i>				
<i>Транспортный налог</i>		2	2	13
<i>Налог на имущество</i>		2	2	2
<i>Загрязнение окружающей среды</i>		3 472	3 472	3 472
<i>Прочие налоги</i>				
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	0	74	84
Задолженность перед персоналом организации	5566	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность		30 884	32 377	31 714
Итого кредиторская задолженность		80 479	102 019	115 230

*авансы полученные представлены без НДС.

По состоянию на 31.12.2024 сумма НДС в составе кредиторской задолженности по авансам полученным составила – 419 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2023 – 419 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2022– 419 тыс.руб.

5.8 Оценочные обязательства

Наличие оценочных обязательств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Неиспользованные отпуска	5700	за 2023 г.	0		0		0
	5700	за 2023 г.	254		254		0
Страховые взносы по неиспользованным отпускам	5700	за 2024 г.	0		0		0
	5700	за 2023 г.	72		72		0
Итого оценочные обязательства	5700	за 2024 г.	0		0		0
	5700	за 2023 г.	327		327		0

Существует неопределенность в отношении срока погашения, а также суммы погашения оценочного обязательства по неиспользованным отпускам. Предполагаемый срок погашения оценочного обязательства по неиспользованным отпускам не превышает 12 месяцев.

5.9 Кредиты и займы

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2024				Сумма задолженности	
	Сумма задолженности	Дата погашения по условиям договора	Способ погашения*	Валюта обязательства	На 31.12.2023	На 31.12.2024
Кредиты всего	-	х	х	х	-	-
<i>из них по крупнейшим кредитам</i>	-	х	х	х	-	-
Займы всего		х	х	х		
<i>из них по крупнейшим займам</i>						
Векселя выданные всего		х	х	х		
<i>из них по видам векселей</i>						
Выпущенные облигации всего		х	х	х		
<i>из них по сериям облигаций</i>						

* А - периодическое погашение;

Б - погашение в конце срока всех процентов и основной суммы;

В - периодические выплаты процентов с погашением основной суммы в конце срока;

Г - прочие способы

Раздел 6. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах

6.1 Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2024г.	За 2023г.
-------------------------	-----------	-----------

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

Выручка от продажи основной продукции, товаров, работ, услуг		
в том числе:		
на внутреннем рынке		
из нее:		
Услуги по водоснабжению		
услуги по очистке стоков		
Услуги по транспортировке стоков		
услуги по установке ОДПУ		
Выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг	0	0
Итого выручка	0	0

6.2 Себестоимость продаж продукции, товаров, работ, услуг

	тыс. руб.	
Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
Себестоимость продаж основной продукции, товаров, работ, услуг всего:		
в том числе:		
на внутреннем рынке		
из нее:		
услуги по водоснабжению		
услуги по очистке стоков		
Услуги по транспортировке стоков		
услуги по установке ОДПУ		
Муниципальный контракт		
Себестоимость продаж прочей продукции, товаров, работ, услуг всего:	0	0
Итого себестоимость	0	0

В 2024 году экологические платежи Общества составили 0 рублей, за 2023 г. 0 тыс.руб.,руб. (плата за негативное воздействие по нормам, сверх норм).

6.3 Прочие доходы и расходы

	тыс. руб.	
Наименование показателя	За 2024г.	За 2023г.
Прочие доходы, всего	22 799	8 571
в том числе:		
Доходы от реализации МПЗ и иного имущества, в т.ч. доходы от реализации металлолома*	0	114
поступления в возмещение причиненных Обществу убытков		
Доходы, связанные с реализацией ОС		167
Госпошлина по решению суда		

Наименование показателя	За 2024г.	За 2023г.
Госпошлина ЮУЭСК		
доходы в виде излишков материально-производственных запасов и иного имущества, выявленных в результате инвентаризации		
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности		
Штрафы, пени и неустойки к получению	0	18
Доходы по решению суда		
Прибыль (убыток) прошлых лет (корректировка реализации)		
Прибыль (убыток) прошлых лет (корректировка поступления)		
Резерв сомнительных долгов	11 728	3 804
Доходы по решению суда		
иные прочие доходы	11 072	4 190
Прочие расходы, всего	24 234	12 484
в том числе:		
расходы от реализации МПЗ и иного имущества, в т.ч. доходы от реализации металлолома*	0	114
Госпошлина по решению суда		
Расходы по решению суда		
Списание ОС с неистекшим сроком использования, амортизация ОС непроизводственного назначения	0	167
финансовая помощь, перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий, расходы на содержание объектов социально-культурной сферы, материальная помощь		
Штрафы, пени, неустойки, проценты за пользование чужими ден.ср-ми	0	2
Резерв сомнительных долгов		
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	0	0
налоги и сборы		
Прибыль (убыток) прошлых лет (корректировка реализации)		
иные прочие расходы	3 080	10 274

* -доходы и расходы, отражаемые свернуто

6.4 Налог на прибыль

Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	-5 151	-9 915
в том числе облагаемая по ставке:		
20%		
Текущий налог на прибыль	0	0
Отложенный налог на прибыль	2 625	2 010
Прочие		
Чистая прибыль (убыток)	- 2 650	- 7 905

тыс. руб.

Расшифровка строки "Прочее" отчета о финансовых результатах

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового законодательства		0
Итого		0

Раздел 7. Пояснения к показателям отчета о движении денежных средств

Расшифровка отдельных поступлений и платежей в отчете о движении денежных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций	26 567	22 258
Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	25 643	20 679
из них:		
авансы, полученные от покупателей*		
Прочие поступления	924	1 579
из них:		
Возврат страховых взносов из ФСС	0	0
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	25 074	18 148
из них:		
авансы, выданные поставщикам*		
Оплата труда работникам	3 091	6 712
Налог на прибыль	0	0
Прочие платежи	214	472
из них:		
Платеж (займ) по договору уступка прав требования		
Прочие		
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов		
из них:		
авансы, выданные поставщикам*		
Денежные потоки от финансовых операций		
Денежные потоки от финансовых операций		
Денежные потоки от финансовых операций		
Прочие поступления		
из них:		
<i>Кредиты и займы</i>		
Прочие платежи		
из них:		
<i>Кредиты и займы</i>		

* - авансы полученные от покупателей и выданные поставщикам за 2024 указаны по оборотам.

Раздел 8. Прочие пояснения

8.1 Информация о связанных сторонах

Характер отношений со связанными сторонами

Полное и сокращенное наименование юридического лица, физического лица	Место нахождения юридического лица, адрес по прописке физического лица	Код ИНН юридического лица, данные паспорта физического лица	Дата наступления основания, в силу которого лицо является связанной стороной Общества	Основания, в силу которых лицо является связанным лицом Общества	Принадлежащие связанной стороне доли Общества к общему количеству долей/принадлежащие акции (доли)
ООО «Орск-Центр» Администрации и города Орска	462404,г. Орск, ул.Нефтян иков, 10	5614024370	от 23.07.2009 г В сумме 2 309 900 р	Протокол №29 о внесении доли в уставный капитал	99,01%
Бормотов Михаил Эдуардович	109651, Москва г, ул Подольска я, д. 7, кв. 84	Паспорт 53 20 № 015 875 выдан УМВД России по Оренбургской области	От 24.06.2022 г в сумме 23 100 р	Протокол № 90 о внесении доли в уставный капитал	0,99%

8.2 Условные активы и обязательства

Условные обязательства

1. Для Обществ, производящих выплаты работникам, вышедшим на пенсию.

В соответствии с коллективным договором (другими локальными нормативными актами) Общество приняло на себя обязательство выплачивать работникам единовременное пособие при выходе на пенсию.

Общая сумма указанных выплат в 2024 нет, произведенных в 2023 г., нет.

8.3 Информация о рисках

Судебных разбирательств и выданных гарантий нет.

**Конкурсный управляющий ООО «Орск Водоканал»
Д.О. Решетников**

