

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31.12.2024г. и отчёту о финансовых результатах за 2024 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности (далее – Общества) за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ
ИНДУСТРИАЛЬНЫМИ ПАРКАМИ РЕГИОНА"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7329005615

Код причины постановки на учет (КПП): 732801001

Основной вид деятельности: Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе(ОКВЭД 68.32.2).

Юридический адрес Общества: 432072, Россия, г. Ульяновск, пр-д Максимова, д.4, пом.24
Среднесписочная численность 11 человек.

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Захаров Александр Владимирович

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2024г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Настоящая отчетность была подписана 19 марта 2025 г.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Амортизация по всем вновь приобретенным Обществом объектам основных средств начисляется линейным способом. Амортизационная премия (в соответствии с п.1.1 статьи 259 Налогового Кодекса РФ) не применяется. Переоценка основных средств не производится. Срок полезного использования объекта устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится. Проверка НМА на обесценение не производится. При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает линейный способ начисления амортизации индивидуально для каждого объекта.

В соответствии с п.9 ФСБУ 5/2019 «Запасы» материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических

затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их) по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО). Запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге, организация не имеет.

Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/2002 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 18 сентября 2006 № 116н.

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:

Наименование показателя (вид хозяйственной деятельности)	Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности, руб
	17 464 678,27
Аренда техники	1 864 382,04
Благоустройство Литум	81 369,60
Поверка на Азовской	59 450,00
Техническое обслуживание	223 728,84
Услуги управляющей компании	15 188 707,79

Стоимость чистых активов общества выше размера уставного капитала

Просроченная задолженность по заработной плате и страховым взносам, а также налогам в бюджеты всех уровней отсутствует.

Сведения об основных средствах:

Основные средства	Остаток на начало	Поступление	Остаток на конец
01			
Автомобиль UAZ Profi 236324 VIN ХТТ236324R1023013		1 666 666,67	1 666 666,67
Газонокосилка Husqvarna LC 347V	43 325,00		43 325,00
Косилка роторная дорожная КРН 2.1	218 833,33		218 833,33
Мотопомпа KTR-50EX	76 483,05		76 483,05
Ноутбук Honor MagicBook 16"		46 665,83	46 665,83
Отвал коммунальный ОС-2.4-01	42 500,00		42 500,00
Плуг 3.30 (Wirax)	52 818,30		52 818,30
Снегоотбрасыватель CHAMPION		99 900,00	99 900,00
Трактор колесный Беларусь-82.1	662 500,00		662 500,00
Электронасос ГНОМ40-25 Тр	48 655,50		48 655,50
Электронасос ГНОМ40-25 Тр (2)		49 946,00	49 946,00
Итого	1 145 115,18	1 863 178,50	3 008 293,68

Начисленная амортизация:

Основные средства	Остаток на начало	Начислено	Остаток на конец
02	491 310,58	383 528,23	874 838,81
Автомобиль UAZ Profi 236324 VIN ХТТ236324R1023013		113 888,90	113 888,90
Газонокосилка Husqvarna LC 347V	31 937,49	6 387,51	38 325,00
Косилка роторная дорожная КРН 2.1	109 416,64	72 944,46	182 361,10
Мотопомпа KTR-50EX	59 027,06	7 455,99	66 483,05

Ноутбук Honor MagicBook 16"		7 777,64	7 777,64
Отвал коммунальный ОС-2.4-01	13 458,27	8 500,02	21 958,29
Плуг 3.30 (Wirax)	30 572,39	9 406,86	39 979,25

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2024 составила 2 133 454,87 руб.

Балансовая стоимость запасов на конец отчетного периода:

	31.12.2024
Наименование актива	Сумма, тыс.руб.
сырье, материала, и др.аналогичные ценности	10
Итого	10

Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Общество отражает в бухгалтерском учете и финансовой (бухгалтерской) отчетности различие налога на бухгалтерскую прибыль, признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в налоговом учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Участниками УКИПР являются:

АО «Корпорация развития Ульяновской области»-99%

ООО «ЦУБ» - 1%

К основному управленческому персоналу относятся генеральный директор, заместители генерального директора.

По состоянию на 31.12.2024г. организация владеет долями участия в следующих организациях:

ООО АЭК-1 Заволжье	90 000,00
ЦУБ ООО	1 600,00
Итого	91 600,00

Перечень связанных сторон, включая зависимые			
Организация	Размер участия(руб)	Доля участия	Характер проводимых операций
АО «Корпорация развития Ульяновской области» Участие в УКИПР		99	обслуживание
ООО АЭК-1 Заволжье	90 000,00	90	нет

Безвозмездные сделки между связанными сторонами, а также сделки, являющиеся контролируемыми, отсутствуют.

Перечень дочерних обществ			
Организация	Размер участия(руб)	Доля участия	
ООО АЭК-1 Заволжье	90 000,00	90	нет

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЁТНОЙ ДАТЫ

К событиям после отчётной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. Невозможно определить на каком уровне в конечном итоге стабилизируются курсы валют и ключевая ставка. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Эти события не влияют на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество не раскрывает информацию по отчетным операционным и географическим сегментам, поскольку осуществляет однородную деятельность в определенном географическом регионе.

6. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2024 г. организация сформировала следующие резервы:

-резерв по сомнительным долгам	33 469,26 руб.
-резерв неиспользованных отпусков	776 970,24 руб.

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

7. СПОСОБ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ О ГОСПОМОЩИ

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

8. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим покупателям и сотрудникам. Угроз прекращения деятельности Общества в ближайшее время нет. Общество не планирует прекращать деятельность и по иным причинам.

Организация не ожидает значительных убытков от основной деятельности, возможного наступления признаков банкротства, установленных законодательством РФ; существенных отклонений значений основных коэффициентов, характеризующих финансовое положение экономического субъекта, от нормальных значений, а также отрицательной величины чистых активов или невыполнение установленных законодательством РФ требований в отношении чистых активов.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с принципом непрерывности.

Конфликт на Украине, и связанные с этим события не оказали существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, не оказало существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для своей деятельности. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества.

Генеральный директор

22.03.2025



"УКИ" Захаров А.В.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая Компания Индустриальными Парками Региона"

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	1 863	-	(1 863)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Электронасос ПНОМ40-25 Тр (2)	5241	за 2024г.	-	50	-	(50)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль UAZ Profi VIN XTT236324R1023013	5242	за 2024г.	-	1 667	-	(1 667)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Honor MagicBook 16"	5243	за 2024г.	-	47	-	(47)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Снегоотбрасыватель CHAMPION	5244	за 2024г.	-	100	-	(100)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		наисчисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	102	-	-	10	-	-	-	92	-
	5311	за 2023г.	92	-	10	-	-	-	-	102	-
в том числе: Доля в уставном капитале	5302	за 2024г.	102	-	-	10	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	92	-	10	-	-	-	-	102	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	10	-	-	10	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе: Займ	5306	за 2024г.	10	-	-	10	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	112	-	-	20	-	-	-	92	-
	5310	за 2023г.	102	-	10	-	-	-	-	112	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	4 722	(1 695)	1 015	-	(2 901)	-	(2 403)	-	175	3 011 (33)
	5530	за 2023г.	4 881	(1 681)	1 678	-	(1 837)	-	(2 570)	-	-	4 722 (1 695)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	2 861	(1 695)	149	-	(1 552)	-	(2 403)	-	-	1 458 (33)
	5531	за 2023г.	2 989	(1 681)	401	-	(529)	-	(2 570)	-	-	2 861 (1 695)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	163	-	4	-	(44)	-	-	-	-	123 -
	5532	за 2023г.	152	-	33	-	(23)	-	-	-	-	163 -
Прочая	5513	за 2024г.	1 698	-	862	-	(1 305)	-	-	-	175	1 430 -
	5533	за 2023г.	1 740	-	1 244	-	(1 286)	-	-	-	-	1 698 -
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	4 722	(1 695)	1 015	-	(2 901)	-	(2 403)	X	175	3 011 (33)
	5520	за 2023г.	4 881	(1 681)	1 678	-	(1 837)	-	(2 570)	X	-	4 722 (1 695)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	33	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	33	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	2 945	646	19	(1 600)	(1 600)	-	-	(175)	1 835
	5580	за 2023г.	3 341	1 271	-	(1 667)	(1 667)	-	-	-	2 946
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	1 009	372	-	(645)	(645)	-	-	-	736
	5581	за 2023г.	1 710	326	-	(1 027)	(1 027)	-	-	-	1 009
авансы полученные	5562	за 2024г.	486	-	-	(486)	(486)	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	462	486	-	(462)	(462)	-	-	-	486
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	1 219	52	-	(315)	(315)	-	-	(175)	781
	5583	за 2023г.	943	421	-	(144)	(144)	-	-	-	1 219
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	120	19	(139)	(139)	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	231	102	-	(15)	(15)	-	-	-	318
	5586	за 2023г.	226	38	-	(33)	(33)	-	-	-	231
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	2 945	646	19	(1 600)	(1 600)	X	-	(175)	1 835
	5570	за 2023г.	3 341	1 271	-	(1 667)	(1 667)	X	-	-	2 946

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	471	848	(542)	-	777
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	471	848	(542)	-	777

Руководитель



19 марта 2025 г.



Захаров Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)