

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год
АО «Алексеевская сервисно-сбытовая компания»

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Акционерное общество "Алексеевская сервисно -сбытовая компания" образовано путем реорганизации Муниципального унитарного предприятия в АО, на основании распоряжения администрации №1273-р от 14.09.2018 г.

Полное наименование организации: Акционерное общество «Алексеевская сервисно-сбытовая компания»

ИНН -3122015264, КПП-312201001

ОКВЭД-35.30

ОГРН-1193123011938, дата регистрации: 30.04.2019г.

ОКТМО 14710000

Юридический адрес: 309850 Белгородская обл., г. Алексеевка, ул. Чапаева, д.12а

Фактический адрес: 309850 Белгородская обл., г. Алексеевка, ул. Чапаева, д.12а

Телефон: 8 47234 46810

Инспекция УФНС России по Белгородской области.

1.2.Информация об исполнительных и контрольных органах

Совет директоров АО " Алексеевская сервисно-сбытовая компания ":

Председатель совета директоров: Горбатенко А.Ф.-заместитель главы администрации Алексеевского муниципального округа, председатель комитета по аграрным вопросам, земельным и имущественным отношениям.

Член Совета директоров:

Гончаров В.Ю. -генеральный директор АО "Алексеевская сервисно-сбытовая компания";

Веникова И.А.. –председатель комитета по аграрным вопросам, земельным и имущественным отношениям администрации Алексеевского муниципального округа;

Сулим С.В.-заместитель председателя комитета по ЖКХ, архитектуре и строительству администрации Алексеевского муниципального округа, начальник управления ЖКХ;

Плахотник А.И.-председатель контрольно-счетной комиссии Алексеевского муниципального округа.

Функции единоличного исполнительного органа исполняли:

-Гончаров Вадим Юрьевич, Генеральный директор.

1.3.АКЦИИ ОБЩЕСТВА

По состоянию на 31 декабря 2024 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

Количество акций – 33 246

Вид акций – (именные) обыкновенные бездокументарные. Неконвертируемые

Номинал – 1000 рублей.

1.4. Основные виды деятельности Общества: -

Основными видами деятельности является оказание услуг по производству, передаче и распределению тепловой энергии населению города, промышленным предприятиям, предприятиям коммунально-бытовой сферы и организациям города.

Ценовая (тарифная) политика в части предоставления услуг по тепловой энергии и горячей воде, определяется Комиссией по государственному регулированию цен и тарифов в Белгородской области.

На 2024 год индексация тарифов на теплоэнергию производилась :
с 01.07.2024 г.:

- по населению - на 10,0%,
- по прочим потребителям - в среднем на 19,9%,

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2024 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс. Есть территориально удаленные, но без создания рабочих мест. Дочерних и зависимых обществ нет.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество осуществляет деятельность в соответствии с лицензиями, полученными на осуществление отдельных видов деятельности:

Перечень лицензий:

Вид деятельности	№ лицензии	Срок действия
Эксплуатация взрывоопасных производственных объектов	ВХ-06 013387 от 11.03.2016	Бессрочная

1.5. Информация о численности персонала

№ п/п	Показатель	за 2024 год	за 2023 год	за 2022 год	Изменение (гр.3/гр.4), %
1	2	3	4	5	6
1	Среднесписочная численность сотрудников, чел.	46	54	61	85,2
2	Среднемесячная заработная плата сотрудников, руб.	34648,72	34496,55	27887	100,4

И. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

2.1.1. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

2.1.2. Учетная политика для целей налогового учета: предприятие с 01.01.2017г. применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы, уменьшенные на величину расходов».

2.1.3. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.4. Учёт затрат по основным видам деятельности ведётся на счете 20 «Основное производство». Учёт затрат осуществляется по регулируемым и нерегулируемым видам деятельности в разрезе источников тепловой энергии (котельных). Эти затраты относятся к прямым расходам. К счету 20 открываются субсчета для учета фактических затрат по регулируемым видам деятельности, определяемым в соответствии с пунктом 33 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 года № 1075:

- «Производство тепловой энергии»;
- «Передача тепловой энергии»;
- «Сбыт тепловой энергии»;
- «Оказание прочих услуг»

2.1.5. Учет затрат цеха механизации осуществляется на счете 25 «Вспомогательное производство». В конце отчетного периода счет 25 закрывается. Накопленные на нём расходы списываются в дебет счета 20 на соответствующие субсчета пропорционально прямым затратам.

2.1.6. Учет затрат, обусловленных процессом организации обслуживания и управления производством осуществляется на счете 26 "Общехозяйственные расходы". Эти расходы считаются косвенными. В конце отчетного периода счет 26 закрывается. Накопленные на нём расходы списываются в дебет счета 90.08.1 закрытие косвенных расходов.

2.1.7. Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии с нормативными документами на основании приказа директора Организации о проведении инвентаризации (п. 26 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности). Инвентаризации подлежат все имущество Организации независимо от места нахождения и все виды обязательств. Инвентаризация в организации проводится в следующие сроки:

- основных средств, нематериальных активов, сырья, товаров, материалов, оборудования к установке, - не реже одного раза по состоянию на 1 ноября отчетного года;
- расходов будущих периодов - ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года;
- денежных средств на счетах в учреждениях банков - ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года;
- денежных средств в кассе - не реже чем один раз в квартал;
- расчетов с дебиторами и кредиторами - ежегодно по состоянию на конец года;
- расчетов по налогам и обязательным отчислениям в бюджет и внебюджетные фонды - ежегодно по состоянию на 31 декабря текущего года

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

2.2. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Основные средства отражены по стоимости приобретения или строительства, не включая затраты на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Объекты которые подлежат государственной регистрации, учитываются в составе ОС, независимо от стоимости, хозяйинвентарь и офисная мебель не более 100000 руб. за единицу списываются на затраты по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Оценка сроков полезного использования объектов основных средств является предметом профессионального суждения руководства, основанного на опыте использования аналогичных активов. При определении сроков полезного использования активов руководство принимает во внимание следующие факторы: характер ожидаемого использования, оценку технологического устаревания, физический износ и среду эксплуатации активов, планов по замене.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	10-40
Сооружения	10-40
Машины и оборудование	5-15
Транспортные средства	5-10
Прочие	3-10

Срок полезного использования зависит от намерений руководства в отношении актива и не может быть меньше, чем срок его полезной службы.

Амортизация ОС начисляется линейным способом.

2.4. ЗАПАСЫ

2.4.1. МАТЕРИАЛЫ

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией *по средней себестоимости*. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Расходы на ГСМ учитываются при расчете единого налога по мере их приобретения и оплаты в пределах норм. Нормативы рассчитываются по мере осуществления поездок на основании путевых листов.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

2.4.2. РЕЗЕРВЫ ПОД ОБЕСЦЕНЕНИЕ ЗАПАСОВ

Резерв под обесценение запасов не создается, т.к. стоимость запасов в валюте баланса незначительна.

2.4.3. АВАНСЫ ПОД ПРИОБРЕТЕНИЕ ЗАПАСОВ

Аванс под приобретение запасов отражены в составе краткосрочной дебиторской задолженности. Сумма аванса на 31.12.2024 г. составила 94,0 тыс.руб.(ООО СтавКардСервис 57,0 т.руб.; АО ГМС Ливгидромаш-23,0т.руб. ПАО Мегафон -9,0 тыс.руб,прочие-5,0 тыс.руб.).

Сумма аванса на 31.12.2023 г. составила 96,3 тыс.руб.(ООО СтавКардСервис -79,9 т.руб.;ООО Петролиум-16,4т.руб.).

Сумма аванса на 31.12.2023 г. составила 96,3 тыс.руб.(ООО СтавКардСервис -79,9 т.руб.;ООО Петролиум-16,4т.руб.).

2.5. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Нереальная к взысканию задолженность, списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

По состоянию на 31 декабря 2024 года резерв по сомнительным долгам -2617,0 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2023 года резерв по сомнительным долгам -1032,0 тыс. рублей.

2.6. УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей (обыкновенных акций), приобретенных участниками (акционерами), и номинальной стоимости обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров.

Добавочный капитал Общества не создается.

В соответствии с законодательством в Обществе создан резервный фонд в размере 142,0 тыс .руб. В отчетном году отчисления в резервный фонд производились в размере 47,0 тыс. руб..

2.7. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

2.7.1. Выручка от продажи продукции, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или по мере передачи результатов выполненных работ, оказанных услуг) и предъявления им расчетных документов.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

Коммерческие и управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания.

2.7.2. Расшифровка прочих расходов за 2024 год АО «Алексеевская сервисно-сбытовая компания» (ф.2) т.руб.

Перечень расходов	За 2024 год	За 2023год
1	2	4
Услуги банка	(88)	(81,0)
Материальная помощь	(231,5)	(159,5)
Госпошлина	(44,5)	(70,1)
Пени, штрафы	(63,3)	(115,0)
Расходы, связанные с благоустр.	(1,4)	(29,3)
Расходы, связанные с реал.матер., ОС	(1173,9)	(33,8)
Благотворительная помощь уч.СВО	(211,0)	(0,0)
Списание дебиторской задолженности	0,0	(0,8)
Резерв по сомнительным долгам	(1585,2)	(151,4)
Прочие расходы(флаги, часы, откр.)	(2,6)	(4,1)
Амортизация ОС пер .безвозмез., аренду	(904,6)	(728)
ИТОГО	(4306,0)	(1373,0)

2.7.3.Расшифровка прочих доходов за 2024 год АО «Алексеевская сервисно-сбытовая компания» (ф.2) тыс. руб.

Перечень доходов	За 2024год	За 2023год
1	2	4
Доходы прочие+аренда авто	43,8	7,9
Возмещение госпошлины	17,3	15,1
Оприходование м/лома и проч.	719,0	62,3
Пени, взысканные с населения	20,3	37,0
Возмещение по травматизму.	5,3	4,4
Возм. затрат по транс.налогу и страховке	331,3	334,3
Погашение деб. задолженности ранее списаной	24,0	22,0
ИТОГО	1161,0	483,0

2.8. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

По состоянию на 31 декабря 2024 года признано оценочное обязательство на оплату отпусков- 620,0 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2023 года признано оценочное обязательство на оплату отпусков- 290,0 тыс. рублей.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств приведена в Таблице № 7 в прил. к бух. отчетности за 2024 г. (в тыс. руб.):

2.9. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

2.9.1. СУЩЕСТВЕННОСТЬ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ И ОШИБОК

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

2.10. . ПЛАНИРУЕМЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ НА 2025 ГОД.

2.10.1. С 01.01.2025 г общество переходит на ОСНО.

2.10.2. С 01.03.2025 г. вступает в силу Постановление правительства РФ № 1176 от 29.08.24г.

С 01.03.2025 года плата за коммунальную услугу по отоплению будет определяться исходя из среднемесячного объема потребления тепловой энергии по показаниям коллективного (общедомового) прибора учета тепловой энергии за 12 календарных месяцев, предшествующих периоду выхода из строя, утраты, истечения срока эксплуатации прибора учета, а если период работы прибора учета составил меньше 12 месяцев, то за фактический период работы прибора учета, но не менее 3 месяцев **отопительного периода, с учетом**

фактического количества дней предоставления коммунальной услуги по отоплению и фактической температуры наружного воздуха по формуле 6 (2) приложения № 2 к настоящим Правилам начиная с даты, когда вышел из строя или был утрачен ранее введенный в эксплуатацию коллективный (общедомовый) прибор учета тепловой энергии либо истек срок его эксплуатации, а если дату установить невозможно, то начиная с расчетного периода, в котором наступили указанные события, до даты, когда был возобновлен учет коммунального ресурса путем введения в эксплуатацию соответствующего установленным требованиям коллективного (общедомового) прибора учета тепловой энергии, но не более 6 последующих расчетных периодов, в которых предоставляется коммунальная услуга по отоплению.

В случае отсутствия коллективного прибора учета тепловой энергии в многоквартирном доме, расчет платы за коммунальную услугу по тепловой энергии многоквартирного дома с 01.03.2025 будет рассчитываться на месяцы календарного года, с учетом коэффициента, равного отношению 12 месяцев к количеству месяцев продолжительности отопительного периода, определенного решением уполномоченного органа субъекта Российской Федерации или органа местного самоуправления, которым установлены нормативы потребления коммунальной услуги по отоплению, а при отсутствии такого решения - исходя из продолжительности периода со среднесуточной температурой воздуха ниже 8 °С, определенной на основании пункта 2.1 и таблицы 3.1 СП 131.13330.2020 "СНиП 23-01-99* Строительная климатология", приведенной к средней продолжительности месяца (30,5 дня).

Значение продолжительности отопительного периода принимается как целое число месяцев, округленное в сторону ближайшего целого.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

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

Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	3570	2910
в том числе: (Сооружения)	3570	2910

Объекты основных средств, переклассифицированные в течение года в долгосрочные активы к продаже, отсутствуют.

Не используемые объекты основных средств отсутствуют.

Основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, отсутствуют.

Балансовая стоимость амортизируемых и не амортизируемых основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Балансовая стоимость амортизируемых основных средств	41284	41845
Балансовая стоимость не амортизируемых основных средств(земля)	12708	12708

От выбытия основных средств за 2024 год получена убыток в размере 454 885,08 руб.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

ГУП "Белводоканал" по договору № Б/Н от 01.11.2022 г были переданы в безвозмездное пользование 22 ед. транспортных средств, 4 ед. нежилых помещений, 1 ед. покрытие а/б.

Амортизация по данным объектам за 2024 г. отражена в составе прочих расходов в сумме -639 633,0 руб. Общество в дальнейшем планирует изъятие указанного имущества с целью использования в ходе хозяйственной деятельности.

Автомобиль Шкода Octavia по договору аренды №Б/Н от 08.08.2023 г. был передан администрации Алексеевского гор. округа. Амортизация за 2024 г. по данному объекту отражена в составе прочих расходов в сумме -264 999,96 руб.

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств за счет изменения оценочных обязательств на демонтаж, утилизацию, восстановление окружающей среды не производилось.

Общество произвело анализ признаков обесценения капитальных вложений, принимая во внимание внутренние и внешние источники информации.

В результате анализа, признаки обесценения капитальных вложений не установлены и в 2024 году не требуется признания обесценения капитальных вложений.

Общество на отчетную дату оценило элементы амортизации основных средств - срок полезного использования и размер ликвидационной стоимости.

Измененные оценки не существенно отличаются от предыдущих оценок. Изменения оценок будут учитываются Обществом, как изменение оценочных значений, согласно положениям ПБУ 21/2008 "Изменение оценочных значений". Измененные оценок не окажет существенного влияния на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды.

3.2. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

По состоянию на 31.12.2023г остаток денежных средств составил -1427,0 тыс. руб., на 31.12.2024 г остаток составил 332,0 тыс.руб. Основные статьи движения денежных средств отражены в Отчете о движении денежных средств за 2024 г.

Прочие поступления за 2024 год составили-397,0 тыс.руб. -пени и госпошлина взысканная с населения -38,0 тыс.руб., возмещение расходов ГУП Белводоканал-240,0 тыс.руб., Администрация гор.округа-90,0 тыс.руб., прочее-29,0 тыс.руб.

Прочие поступления за 2023 год составили-23149,0 тыс.руб. -пени и госпошлина взысканная с населения -91,0 тыс.руб., возмещение расходов ГУП Белводоканал-217,0 тыс.руб., Администрация гор.округа-57,0 тыс.руб., получение займов и возврат займов ранее выданных -22784,0 тыс.руб.

Прочие платежи за 2024 г.составили- 3061,0 тыс. руб.; расчеты по имущественным налогам -265,0 тыс.руб., услуги банка -88,0.руб., госпошлина в суд -45,0тыс.руб., пени за просрочку по оплате по налогам, за газ-63,0 тыс.руб., предоставление и гашение займов -2595,0тыс.руб., прочее-5,0 тыс.руб.

Прочие платежи за 2023г.составили- 23871,0 тыс. руб.: расчеты с профсоюзом -178,0 тыс.руб., расчеты по имущественным налогам 259,9 тыс.руб., услуги банка -81,0.руб., госпошлина в суд -70,1 тыс.руб., пени за просрочку по оплате за газ-115,0 тыс.руб., предоставление и гашение займов -23167 тыс.руб.

3.3. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО АРЕНДЕ

Общество не определяло право пользования активом и обязательства по договорам аренды, срок аренды по которым не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

3.4. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В отчетном году Общество государственную помощь в виде субвенций, субсидий, бюджетных кредитов, отсрочек и рассрочек по уплате налогов, платежей и других обязательств не получало.

3.5. УСН.

Сумма налога при УСН за 2024 год составила 1 183 734,00 руб. За 2023год сумма составила- 1 135 856,00 руб.

3.6. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ.

(в руб.)

	2024 г.	2023 г.
Базовая прибыль за отчетный год	186000	47000
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	33246	33246
Базовая прибыль на акцию, руб.	5,59	1,41

На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, таким образом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

3.7. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

3.7.1. Информация о связанных сторонах:

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Администрация Алексеевского городского округа	Единственный акционер
АО «Районная теплосетевая компания»	Взаимозависимые лица
АО «Алексеевская теплосетевая компания»	Взаимозависимые лица
Гончаров В.Ю	Генеральный директор
Горбатенко А.Ф.	Председатель совета директоров
Веникова И.А.	Членами совета директоров
Плахотник А.И.	Членами совета директоров
Сулим С.В.	Членами совета директоров

Бенефициар отсутствует.

За 2024 г АО" АССК" выдало беспроцентных займов сроком до года: АО "АТСК" в сумме 3 102 000 руб.: погашено в сумме -2 610 000 руб.

Реализовано товаров, услуг, ОС : АО "АТСК" на сумму- 1 352 106,58 руб., АО "РТСК" на сумму 1 623 391,00 руб.

Получено товаров и услуг от: АО "АТСК" на сумму 5 613 548,36 руб., АО РТСК на сумму 69 496,00 руб.

Получено финансовых займов от : АО "АТСК" на сумму 513 000,00 руб., погашено на сумму -513 000 руб.

АО "РТСК" на сумму 16 150 000,00 руб., погашено на сумму -18 253 000 руб.

За 2023 г АО " АССК" выдало беспроцентных займов сроком до года: АО "АТСК" в сумме 3 474 000 руб.; погашено на сумму -4 587 000 руб.

Реализовано товаров,услуг, ОС : АО "АТСК" на сумму 768 079,28руб., АО "РТСК" на сумму 1 010 995,00 руб.

Получено товаров и услуг от: АО "АТСК" на сумму 4 146 29,70 руб.,

Получено финансовых займов от : АО "АТСК" на сумму 697 000,00 руб., погашено на сумму- 697 000 руб.;

АО "РТСК" на сумму 17 500 000,00 руб., погашено на сумму-18 995 500 руб.

Вознаграждение членам совета директоров в 2024 и 2023 гг. не предусмотрено и не выплачивалось.

3.7.2.Вознаграждение основному управленческому персоналу Общества

Размер выплат основному управленческому персоналу определен трудовым контрактом. Краткосрочное вознаграждение основному управленческому персоналу, выплаченное в 2024 г., составило 474,9 тыс. руб. (2023 г. – 433,3 тыс. руб.) Начисленная на нее сумма страховых взносов – 143,4 тыс. руб. (2023 г. – 130,8 тыс. руб.).

Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц .

3.8. ИНФОРМАЦИЯ О СУДЕБНЫХ РАЗБИРАТЕЛЬСТВАХ

На момент подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество имеет судебные производства, которые не оказывают влияние на отчетность

3.9. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Условные активы и обязательства отсутствуют.

3.10. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

В соответствии с учетной политикой организации информация по сегментам в соответствии с требованиями ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

3.11. ПРЕКРАЩЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

В отчетном периоде Общество не прекращало отдельные виды деятельности. Основные средства и иные внеоборотные активы, использование которых прекращено в связи с решением об их продаже, отсутствуют.

3.12 ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2024 году Общество не участвовало в совместной деятельности.

3.13. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

