

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		5120	5121	-	-
Всего					
в том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость			часть стоимости, списанной на расходы за период
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2023г.	-	-		-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-		-
	5171	за 2023г.	-	-		-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-		-
	5190	за 2023г.	-	-		-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-		-
	5191	за 2023г.	-	-		-



Руководитель Говричев Николай Игоревич
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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.	1 016 290	1 471 917	(1 496)	(1 659 480)	827 232
	5250	за 2023г.	374 139	2 679 005	(1 699)	(2 035 155)	1 016 290

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	777 480	520 998
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	15 422	15 422	15 422
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	43 102	43 102	322 927
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	-	-	-



Руководитель _____
Горричев Николай Игоревич
 (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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 продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Игоревич Николай
Игоревич
(расшифровка подписи)

Руководитель

31 марта 2025 г.

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				



Руководитель Говричев Николай Игоревич
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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			поступление				выбыло			перевод из Долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из Дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным Долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным Долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташе- ние	списание на финансовый результат	восста- новление 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2024г.	3 109 749	(26 138)	1 197 270	591 628	(978 385)	(12 012)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5530	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5511	за 2024г.	2 562 511	(26 138)	909 838	562 288	(828 030)	(6 463)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5531	за 2023г.	2 455 145	(116 820)	932 874	21 541	(818 688)	(28 361)	(188 221)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2024г.	443 366	-	266 591	-	(117 545)	(3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5532	за 2023г.	428 747	-	143 020	-	(114 077)	(14 324)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2024г.	103 872	-	20 841	29 340	(32 810)	(5 546)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5533	за 2023г.	117 692	-	10 122	15 826	(32 315)	(13 236)	(10 496)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2024г.	3 109 749	(26 138)	1 197 270	591 628	(978 385)	(12 012)	-	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	3 001 584	(116 820)	1 086 017	37 367	(965 080)	(55 922)	(188 221)	X	-	-	-					

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		
	Код	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	61 756	-	26 138	-	116 820	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	61 756	-	26 138	-	116 820	-
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						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	962 714	1 760 355	-	(1 738 940)	-	-	-	-	984 129
	5571	за 2023г.	151 656	2 614 653	-	(1 803 595)	-	-	-	-	962 714
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	662 835	1 736 319	-	(1 499 085)	-	-	-	-	900 069
	5572	за 2023г.	64 802	2 370 215	-	(1 772 182)	-	-	-	-	662 835
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	299 879	24 036	-	(239 855)	-	-	-	-	84 060
	5574	за 2023г.	86 854	244 437	-	(31 412)	-	-	X	X	299 879
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	2 768 713	3 290 254	206 263	(2 438 449)	(10 259)	171	22 854	22 854	3 839 548
	5580	за 2023г.	2 595 310	4 049 579	149 850	(4 029 881)	(1 928)	-	3 897	1 887	2 768 713
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	1 260 557	641 942	67 399	(433 865)	(10 071)	-	-	-	1 525 961
	5581	за 2023г.	1 572 901	769 252	37 077	(1 117 913)	(759)	-	-	-	1 260 557
авансы полученные	5562	за 2024г.	476 258	94 600	150	(72 175)	(95)	-	-	-	498 737
	5582	за 2023г.	329 262	246 628	-	(99 110)	(522)	-	-	-	476 258
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	436 557	225 329	195	(24 945)	-	-	170	-	637 306
	5583	за 2023г.	275 765	211 192	29	(54 130)	-	-	3 701	-	436 557
кредиты	5564	за 2024г.	118 513	1 623 764	134 244	(1 725 591)	-	-	-	-	150 930
	5584	за 2023г.	402 206	2 372 471	97 707	(2 753 870)	-	-	-	-	118 513
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	476 828	704 619	4 276	(181 872)	(93)	1	22 854	1	1 026 613
	5586	за 2023г.	15 176	450 036	15 037	(4 857)	(647)	-	195	1 887	476 828
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	3 731 427	5 050 609	206 263	(4 177 389)	(10 259)	X	171	22 854	4 823 677
	5570	за 2023г.	2 746 966	6 664 232	149 850	(5 833 476)	(1 928)	X	3 897	1 887	3 731 427

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	-	-	-



Горбачев Николай
Игоревич

Руководитель

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	35 677	38 846
Расходы на оплату труда	5620	386 881	305 381
Отчисления на социальные нужды	5630	113 547	86 930
Амортизация	5640	928 589	800 779
Прочие затраты	5650	8 001 984	6 899 642
Итого по элементам	5660	9 466 678	8 131 578
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	9 466 678	8 131 578

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель
Говричев Николай Игоревич
 (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	19 734	45 459	(34 573)	(7 499)	23 121
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	19 734	45 459	(34 573)	(7 499)	23 121



Говричев Николай
Игоревич
(расшифровка подписи)

Руководителя
(подпись)

31 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Говричев Николай
Игоревич
(расшифровка подписи)

Руководитель

31 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		201 389		102 803
в том числе:					
на текущие расходы	5901		201 389		102 803
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего	5910	за 2024г.	-	-	-
в том числе:	5920	за 2023г.	-	-	-
	5911	за 2024г.	-	-	-
	5921	за 2023г.	-	-	-



Говричев Николай
Игоревич
(расшифровка подписи)

Руководитель

31 марта 2025 г.



БАЛАШИХИНСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ

Муниципальное унитарное предприятие Городского округа Балашиха
"Балашихинские Коммунальные Системы"

ИНН 5012091227 / КПП 500101001 / ОГРН 1165012050565

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
МУП "БАЛАШИХИНСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ" за 2024 год.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности МУП ГО "БАЛАШИХИНСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ"» (далее – Предприятие) за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2024 года.

Порядок реорганизации и ликвидации определяется Федеральным законом от 14.11.2002г. №161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» и другими актами законодательства Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность МУП "БАЛАШИХИНСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ" сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения.

Полное фирменное наименование юридического лица: Муниципальное унитарное предприятие Городского округа Балашиха "Балашихинские Коммунальные Системы"

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: МУП ГО "БАЛАШИХИНСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ"

Адрес(местонахождение) юридического лица:

Местонахождение: 143903, Московская обл, Балашиха г, Белякова ул, дом 2;

Почтовый адрес: 143903, Московская обл, Балашиха г, Белякова ул, дом 2;

Учредитель: АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДСКОГО ОКРУГА БАЛАШИХИ

Телефон: 8(495)521-21-21

Сведения об образовании юридического лица:

Предприятие зарегистрировано Межрайонной Инспекцией Федеральной налоговой службы №20 по Московской области 18 февраля 2016г.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1165012050565

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 50 № 013151209

Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту нахождения: серия 50 №013151210

Свидетельство о постановке на учет налогоплательщика (ИНН) : 5012091227;

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) : 500101001;

Код причины постановки на учет (КПП) 500101001;

Правовое положение МУП "БАЛАШИХИНСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ", структура предприятия:

1. Филиал «Водоканал» МУП «Водоканал»
2. Филиал «Теплосеть»
3. Филиал «Управляющая компания»

Изменения в Устав в 2024г не вносились.

Основные виды деятельности, которые являются преобладающими и имеют приоритетное значение для МУП ГО "БАЛАШИХИНСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ":

- Забор, очистка и распределение воды код ОКВЭД-36.00
- Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными код ОКВЭД-35.30.14
- Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) код ОКВЭД- 35.30.3
- Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе код ОКВЭД- 68.32

Среднесписочная численность работников МУП "БАЛАШИХИНСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ" на 31.12.2024г. составила 260 человек
Учредителем МУП "БАЛАШИХИНСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ" является:

Наименование, ФИО	доля участия, руб., %
АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДСКОГО ОКРУГА БАЛАШИХИ	100%

Единоличным исполнительным органом МУП "БАЛАШИХИНСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ" является Директор, назначаемый и освобождаемый от должности собственником имущества предприятия

Наименование, ФИО	Основание	Срок полномочий
Директор – ГОВРИЧЕВ НИКОЛАЙ ИГОРЕВИЧ	Трудовой договор № 6/н от 01.03.2022г.	На 5 лет

Предприятие имеет следующие лицензии:

- лицензия МСК регистрационный номер 07021 ВЭ от 16.08.2019 г. выдана Департаментом по недропользованию Центральному ФО на Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 01.04.2044 года.
- лицензия МСК регистрационный номер МСК 07020 ВЭ от 16.08.2019 г. выдана Департаментом по недропользованию Центральному ФО на Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 01.04.2041 года
- лицензия МСК регистрационный номер МСК 07042 ВР от 14.11.2019 г. выдана Департаментом по недропользованию по Центральному ФО на Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 01.11.2024 года.
- лицензия МСК регистрационный номер МСК 008039 ВЭ от 30.09.2022 г. выдана Департаментом по недропользованию по Центральному ФО на Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 01.01.2041 года.

- лицензия МСК регистрационный номер МСК 012270 ВР от 10.02.2023 г. выдана Департаментом по недропользованию по Центральному ФО на пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 01.02.2028 года.

- лицензия МСК регистрационный номер МСК 07482 ВЭ от 17.12.2021 г. выдана Департаментом по недропользованию по Центральному ФО на пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 01.01.2039 года.

- лицензия регистрационный номер 50.99.08.001.Л.000031.12.16 выдана 20.12.2016 Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Московской области Деятельность в области использования возбудителей инфекционных заболеваний человека и животных (за исключением случая, если указанная деятельность осуществляется в медицинских целях) и генно-инженерно-модифицированных организмов III и IV степеней потенциальной опасности.

- лицензия регистрационный номер 050002099 от 15.07.2021 г. выдана ГЛАВНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ "ГОСУДАРСТВЕННАЯ ЖИЛИЩНАЯ ИНСПЕКЦИЯ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ" на Осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами, с учетом особенностей лицензирования предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами, установленном кодексом Российской Федерации

- лицензия регистрационный номер Л041-01162-50/00331684 выдана 23.05.2019 Министерством здравоохранения Московской области на Медицинскую деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково")

2. Информация об учетной политике.

Учетная политика по бухгалтерскому учету (далее- Учетная политика), разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и утверждена приказом от 30.12.2023 г. № 498. Учетная политика сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

В составе основных средств учитываются объекты, удовлетворяющие одновременно критериям определенным в соответствии с п.4,5 ФСБУ 6/2020 и стоимостью более 100 тысяч рублей за единицу. Такие объекты, как:

- транспортные средства;
 - здания и сооружения;
 - объекты неотделимые от здания или сооружения
- принимаются к учету в качестве основного средства не зависимо от стоимости. По всем объектам основных средств применяется линейный метод начисления амортизации (Основание п.13 ФСБУ 35/2020). Сроки полезного использования определяются комиссией по вводу в эксплуатацию по каждому объекту. ОС принимаются к учету по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств учетной политикой Предприятия не предусмотрена и в 2024 году не производилась. В 2024 году осуществлялось увеличение стоимости основных средств, в результате дооборудования, реконструкции, модернизации, капремонта. ОС стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражались в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений ОС не применялись.

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости (п.9 ФСБУ 5/2019).

Уровень существенности, закрепленный Предприятием в учетной политике для целей бухгалтерского учета составляет 5% от валюты баланса. Бухгалтерский учет на Предприятии осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера с использованием бухгалтерской программы 1С: Бухгалтерия 8.3 и учетных регистров, предусмотренных в ней.

Предприятие использует формы первичных учетных документов, утвержденных Госкомстатом РФ.

Предприятие применяет стандартный План счетов, утвержденный Приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н. Инвентаризация имущества и обязательств, проводится в обязательном порядке раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, установленных действующими нормативными документами.

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы (отличные от доходов по обычным видам деятельности). Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Основные производственные расходы организации учитывались на счете 20 «Основное производство» в разрезе номенклатурных групп и в разрезе статей затрат. На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитывались расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом. Расходы, учтенные на счете 26, ежемесячно списывались в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы». Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости услуг полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности. Приложением к Учетной политике определена методика распределения затрат Предприятия по счетам: 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство» по видам деятельности организации в разрезе номенклатурных групп, 26 «Общехозяйственные расходы»

В целях бухгалтерского учета Предприятие создает резерв по предстоящим расходам на оплату отпусков в соответствии с требованиями ПБУ

8/2010, с отражением в бухгалтерском учете на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».

Резерв по сомнительным долгам относится к оценочным резервам и формируется Предприятием в тех случаях, когда реально существует вероятность полной или частичной неоплаты сомнительной задолженности. Если на отчетную дату у Предприятия имеется уверенность в получении в течение 12 месяцев после отчетной даты полной оплаты какой-то конкретной просроченной дебиторской задолженности, не обеспеченной гарантиями, то резерв по данному долгу не создается. Таким образом, оценка вероятности погашения долга производится Предприятием не только на отчетную дату, а с учетом перспектив платежеспособности должника на ближайший отчетный год. Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации и приказа руководителя организации и относятся соответственно на счет средств резерва сомнительных долгов либо на финансовые результаты, если в период предшествующий отчетному, суммы этих долгов не резервировались.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Предприятия в 2024 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснений.

Годовая бухгалтерская отчетность МУП "БАЛАШИХИНСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ", за 2024 год составлена в порядке, предусмотренном федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и Положением ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», ПБУ № 11/2008, ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Информация об изменениях учетной политики отчетного года.

Изменения в учетную политику Предприятия вносились в связи с началом применения с 01.01.2024 ФСБУ 14/2022.

3. Основные средства.

По основным средствам, которые на конец года были полностью с амортизированы, но будут продолжать эксплуатироваться, были пересмотрены сроки полезного использования (Основание: п.37 ФСБУ 6/2020).

Переоценка объектов основных средств не производилась (Основание: п. 13 ФСБУ 6/2020).

Основные средства проверены на обесценение по состоянию на 31.12.2024 Признаки обесценения основных средств по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствуют.

Признанная доходом, в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленного организации другими лицами по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствует.

В соответствии с (Пункт 45 ФСБУ 6/2020) элементы амортизации объектов основных средств были проверены на соответствие условиям использования соответствующих объектов основных средств по состоянию на 31.12.2024.

Элементы амортизации:

1. способ начисления амортизации для всех объектов основных средств – линейный;
2. ликвидационная стоимость объектов основных средств равна нулю в связи с тем, что поступлений от их выбытия в конце срока полезного использования не ожидается.
3. срок полезного использования основных средств определен исходя из ожидаемого периода, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации.

Объекты основных средств, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности (строка 1160 бухгалтерского баланса), отсутствуют.

В строке 1150 формы «Бухгалтерский баланс» предприятия по состоянию на 31.12.2024 г. остаточная стоимость основных средств составляет **12 152 379 920,90 руб.**

4. Материально-производственные запасы.

В строке 1210 формы «Бухгалтерский баланс» предприятия отражаются материально-производственные запасы согласно Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Предприятием оценка материально-производственных запасов при их списании производится по средней себестоимости.

По состоянию на 01.01.2024г. saldo расчетов по счету 10 «Материалы» составляло 34713015,47 руб., по состоянию на 31.12.2024г. по строке 1210 бухгалтерского баланса: 34165872,78 руб. Материально – производственных запасов, переданных в залог, по состоянию на 31.12.2024 г. нет.

Обесценение запасов по состоянию на 31.12.2024г. не выявлено.

5. Денежные средства.

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» по строке 1250 формы «Бухгалтерский баланс» отражаются средства предприятия на расчетных и специальных счетах в банке, в кассе, счете 57.1 «Переводы в пути» по состоянию на 31.12.2024г. saldo составляет 35584075,03 руб.

Иных денежных средств и денежных эквивалентов по состоянию на 31.12.2024 г. у предприятия не имеется.

6. Вклады в совместную деятельность.
Отсутствуют.

7. Финансовое состояние

Основные показатели деятельности предприятия за 2024 год:

Выручка по основным видам деятельности составила 8 812 663 175,39 руб., в том числе:

Вид деятельности	Выручка (Без НДС), руб
Забор, очистка и распределение воды	3 339 219 903,57
Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными, Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)	4 678 811 127,40
Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе	394 455 992,47
Технологическое присоединение	122 909 454,12
Прочие услуги	277 266 697,83
Итого	8 812 663 175,39

Себестоимость оказанных услуг -8718474928,64 руб.,

Управленческие расходы составили -748202790,17 руб., в том числе

налоги и сборы 107549560,96;

расходы на аренду и субаренду помещений 35521738,03руб.;

приобретение и обслуживание компьютерных программ 10708777,1 руб.;

Задолженности по заработной плате перед персоналом в течение всего 2024 года Предприятие не имело
В 2024 году Предприятие получило прочие доходы на сумму 1558344201,60 руб., в том числе по видам:

- сдача в аренду муниципального имущества – 25047464,6руб.;
- доход от бесплатно полученных активов, которые подлежат амортизации– 663759174,08 руб.;
- пени, штрафы, неустойки полученные- 613607631,53 руб.;
- субсидия из бюджета- 201389489,41руб.;
- выручка от продажи материалов 10608818,05 руб.;
- прочие внереализационные доходы –43931623,93 руб.;

В 2024 году Предприятие понесло прочие расходы на сумму -641015240,81руб., в том числе:

- списание дебиторской просроченной задолженности, на которую не создавались РСД- 12011780,3;
- плата за услуги банков -131253703,6 руб.;
- плата за сверхлимитное загрязнение окружающей среды – 10377464,79руб.;
- плата за сверхлимитное загрязнение окружающей среды – 10377464,79руб.;
- РСД- 106717474,37руб.;
- стоимость материалов- 8765457,61руб.;
- налоги и сборы-198411705руб.;

- пени, штрафы, неустойки, судебные издержки- 95168894,46 руб.;
- амортизация основных средств – 10502834,40руб.;
- госпошлина, оплаченная при подаче исковых заявлений -14599203,86;
- материальная помощь, выплаченная работникам- 12688665;
- судебные издержки- 13423512,54;
- расходы, выплаченные сторонней организации по взысканию дебиторской задолженности-14332960,35
- прочие внебюджетные расходы- 24181584,53 руб.

8. Расчеты по налогу на прибыль.

Ставка налога на прибыль применяется 20% (в федеральный бюджет 3%, в региональный бюджет 17%).
 При составлении бухгалтерской отчетности за 2024 год организацией в отчете о финансовых результатах отражена прибыль до налогообложения 120807002,03 (стр. 2300) отчета о финансовых результатах. Налоговая база по налогу на прибыль определялась по данным бухгалтерского и налогового учета в соответствии со ст. 167, ст. 313 НК РФ с использованием регистров налогового учета, применяемой Предприятием программы 1С 8.3. Налоговая база по налогу на прибыль за этот же период составили – 9495243. Ставка налога на прибыль – 20%.

Прибыль до налогообложения составила 120 807 002,03 x 20/100= 24161400,41

Постоянные разницы.

Постоянная разница за период = 245897389,43

Постоянный налоговый расход = 245897389,43x 20/100 = 49 179 477,89 руб.

Отложенный налог на начало периода -92144809,39=(112456452,80 (ОНА)- 204601262,19 (ОНО))

Отложенный налог на конец периода (с учетом пересчета по ставке 25%) -204483298,80=(121679983,85 (ОНА)- 326163282,65 (ОНО))

Отложенный налог на прибыль (с учетом пересчета по ставке 25%) -112338489,41=(-204 483 298,80-(-92144809,39))

Текущий налог на прибыль –1 899 048

Расход по налогу за отчетный период --114237537,41=- (112338489,41+1899048)

Чистая прибыль (120807002,03 -114237537,41)= 6569464,62.

Внесением изменений в НК РФ Федеральным законом от 12.07.2024 №176-ФЗ с 01.01.2025 увеличена ставка налога на прибыль с 20% до 25%, в связи с этим был произведен перерасчет по ставке 25% отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств на конец периода:

На 31.12.2024 по ставке 20%		Перерасчет по ставке 25%		На 31.12.2024 по ставке 25%	
ОНА	ОНО	ОНА	ОНО	ОНА (строка баланса 1180)	ОНО (строка баланса 1420)
97 343 987,32	260 930 626,23	24 335 996,53	65 232 656,42	121 679 983,85	326 163 282,65

9. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.
 Дебиторская задолженность (стр.1230) баланса составила на 31.12.2024года -- 3869177474,78руб., в том числе:

Сальдо по дебету счета 62.01 задолженность покупателей и заказчиков – 2412460434,05руб.,

Сальдо дебету счета 60.02 «Расчеты по авансам выданным» – 592409461,08руб.,

Сальдо по дебету счета 71 "Работники организации"- 46000,02 руб.,

Сальдо по дебету счета 73 «Расчеты по предоставленным займам» - 1415038,71руб.,

Сальдо по дебету счета 76.01.9 «Платежи (взносы) по прочим видам страхования»- 445001,58

Сальдо по дебету счета 76.02 «Расчеты по претензиям»- 58422843,85руб.,

Сальдо по дебету счета 76.05 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками»- 2798913,19 руб.,

Сальдо по дебету счета 76.06 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками»- 787684093,74руб.,

Сальдо по дебету счета 76.07.2 «Задолженность по арендным платежам» 95648,42 руб.,

Сальдо по дебету счета 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами»- 74986079,11руб.

Сальдо по дебету счета 76.10 «Прочие расчеты с физическими лицами» 168851руб.,

Сальдо по дебету счета 76.41 Расчеты по исполнительным документам работников» 309,17 руб.,

Сальдо по дебету счета 97 вид актива «Дебиторская задолженность» 1214,83 руб.

Сумма дебиторской задолженности указана в балансе за минусом резерва по сомнительным долгам, который составляет -- 61756413,97руб.

Кредиторская задолженность (стр.1520) баланса составляет –3688618197,37 руб.,

В структуре кредиторской задолженности:

-41,36 % составляет задолженность перед поставщиками и подрядчиками;

-15,18 % авансы полученные от покупателей;

-1,1% задолженность по налогам и сборам;

-0,4% текущая задолженность перед персоналом по оплате труда, и прочая задолженность;

-41,96% прочая задолженность

Суммы полученной оплаты в счет предстоящих поставок при формировании показателя по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены без НДС, уплаченным в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

10. Кредиты и займы

Сведения о полученных кредитах по состоянию на конец отчетного периода (тыс.руб.)

Наименование банка, №, дата, договора	Остаток на 31.12.2023, тыс.руб.	Остаток на 31.12.2024, тыс.руб.	Дата погашения в соответствии и с договором	Ставка, %	Начисленные проценты, за 2024, тыс. руб.
ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО № 102-0347-20-4-0/160-11/2020 от 25.11.2020 (овердрафт)	70 0020,4		01.11.2025	18,7	7864,0

ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ ПАО СОВКОМБАНК Кредитный договор № 4670/Р-ОР/24 от 27.09.2024		88950,8	23.09.2027	22	4598,6
ПАО СБЕРБАНК Договор №400К012JR об овердрафтном кредите от 14.10.2024		43906,2	13.10.2025	22,45	1558,9
ПАО СБЕРБАНК Договор N 400C012MSMF от 14.10.2024		104208,4	13.10.2025	24,45	4310,2
ПАО СБЕРБАНК Договор N400K00NZM от 05.10.2023 (овердрафт)	117577,8		04.10.2024	13,72	12414,9
ПАО СБЕРБАНК Договор N400C00N8S от 22.09.2023	393 750	225259,3	21.09.2025	14,06	43363,8
ПАО СБЕРБАНК Договор N400C00ZX5MF от 31.07.2024		388484,2	31.07.2026	20,1	36742,2
ПАО СБЕРБАНК Договор № 400B00ESV от 27.01.2023	200000	200190,2	27.01.2026	11,6	23391,1
Итого	781 348,2	1050999,1			134243,7

11. Уставный капитал

Уставный капитал Предприятия на 31.12.2024 года составляет 340 106 891,63 руб.
Чистые активы Предприятия на отчетную дату составили 11 107 909 тыс. руб.

12. Добавочный капитал

В состав добавочного капитала отраженного в строке 1350 формы «Бухгалтерский баланс» по состоянию на 31.12.2024г. остаток по счету 83 «Добавочный капитал» составляет 10640729544,12 руб. Увеличение добавочного капитала за отчетный период 17780369,8 руб.

13. Резервный капитал

Остаток по состоянию на 31.12.2024г по счету 82 «Резервный капитал» составляет 1535383,23 руб. Увеличение резервного капитала за отчетный период 328473,23 руб..

14. Отложенные налоговые активы и обязательства.

Предприятие применяет балансовый метод с отражением постоянных и временных разниц учета отложенных налоговых активов и обязательств.

15. Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства.

Предприятие не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п.
Предприятие создало оценочное обязательство на оплату отпусков на состоянию на 31.12.2024 г. в сумме 23121151,71 руб.

16. Лизинговые операции:

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Аренднованное имущество" к счету 01 "Основные средства". Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Амортизация соответствующего права пользования активом начисляется способом для схожих по характеру использования основных средств.

Проценты по арендному обязательству начисляются автоматически в программе «1С:Бухгалтерия 8, версии КОРП» в зависимости от признания обязательства по текущему арендному платежу и от наступления отчетных дат.

(*Основание: п. п. 10, 17, 18, 19 ФСБУ 25/2018*)

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

По договору финансовой аренды (лизинга) приобретено следующее имущество:

1. РЕСО-ЛИЗИНГ ООО Договор № 46258ДМО5-БКС/01/2022 от 28.12.2022 Автомобиль РЕНО SANDERO STEPWAY VIN X7L5SRMAZ68865721 A3490X790 срок до 20.01.2026г
2. ПР-ЛИЗИНГ ООО Договор № 349-12/2022 от 28.12.2022 г., срок до 31.01.2026г. Автомобиль РЕНО ДАСТЕР (RENAULT DUSTER), (VIN)X7LHSREE469001894 A2230X790; Автомобиль РЕНО ДАСТЕР (RENAULT DUSTER), (VIN)X7LHSREE469001894
3. ДИРЕКТЛИЗИНГ ООО Договор № 261-08/2022-Т2 от 30.08.2022 КАМАЗ 65115 с КМУ ИМ 150 (JNMAN-PALFINGER) (P 408 OM 790) срок договора до 31.10.2024
4. СТОУН-XXI ООО Договор № 271-09/2022-Т2 от 15.09.2022 ГАЗ GAZelle NEXT A32R22 (У 100 OH 790); ГАЗ GAZelle NEXT A32R22 (У 108 OH 790) срок договора до 31.10.2024

17. Исправление существенных ошибок.

Согласно учетной политике установлена ответственность для исправления ошибок для целей бухгалтерского учета в соответствии с ПБУ 22/2010 в размере 5% от соответствующей статьи.

В 2024 году не выявлены существенные и несущественные ошибки прошлых лет.

18. Информация о связанных сторонах

№	Наименование или ФИО связанной стороны	Адрес места нахождения связанной стороны, для ф.л. - должность	Характер отношений, в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	Содержание операции	Сумма операции, тыс. руб.
---	--	--	---	----------------------------	---	---------------------	---------------------------

1	АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА БАЛАШИХА	143912, МО, Балашиха Г, Ленина пр-кт, дом 11	Собственник	18.02.2016	Увеличение добавочного капитала Выплата дивидендов	17780,4 1205,2
2	ГОВРИЧЕВ НИКОЛАЙ ИГОРЕВИЧ	Директор	Единоличный исполнительный орган	01.03.2022 01.03.2027	Распоряж. от 01.03.2022. № 59- РА	Кроме выплаты оплаты труда операций не производилось

Оплата труда основного управленческого персонала в 2024 году составила:

- краткосрочные вознаграждения в размере 141 171,50 тыс. рублей, в том числе оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде;
- долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

Установление бенефициарных владельцев:

В соответствии со ст.3 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" бенефициарным владельцем признается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет организацией (имеет преобладающее участие более 25% в капитале организации) либо имеет возможность иным образом контролировать действия этой организации. Согласно пп.2 п.1 ст.7 данного Федерального закона обязанность по установлению, хранению, обновлению и представлению информации о бенефициарном владельце юридического лица не распространяется на следующие организации:

- организации, в которых Российская Федерация, субъекты Российской Федерации либо муниципальные образования имеют более 50% акций (долей) в капитале;
- эмитентов ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, которые раскрывают информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

По состоянию на 31 декабря 2024 г. собственниками, прямо или косвенно контролирующей деятельностью предприятия, является:

- АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДСКОГО ОКРУГА БАЛАШИХА (100%)

Таким образом, Предприятие не имеет бенефициарных владельцев.

19. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Предприятие за отчетный период не имело расходов и доходов, возникающих в результате чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности. В 2024 году у Предприятия отсутствовали факты хозяйственной жизни, связанные с прекращаемыми видами деятельности и на 2025 год прекращаемых операций не запланировано.

20. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной жизни

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Предприятия в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не происходили.

21. Информация о совершенных предприятием крупных сделках.
Сделки, признаваемые в соответствии Федерального закона от 14.11.2002г. №161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях», крупными сделками: предприятием в 2024 году осуществлены следующие заимствования:

п/п	Вид долгового обязательства	Кредитор	№ и дата обязательства	Обеспечение договора	Сумма договора (руб.)
1	2	3	4	5	6
1	Кредитная линия	ПАО Сбербанк	Договор № 400С00ZZX5MF от 31.07.2024		450000000
2	Непокрытый Аккредитив	ПАО Сбербанк	Договор №240420040Е от 20.02.2024		200000000
3	Агентский договор	ООО "Сбербанк Факторинг"	Договор №066-А7 от 13.06.2023		800000000
4	Кредитная линия	ПАО Сбербанк	Договор № 400С01ZMSMF от 14.10.2024		104000000
5	Овердрафт	ПАО Сбербанк	Договор № 400К012JR от 14.10.2025		46000000
6	Овердрафт	ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" ПАО "СОВКОМБАНК"	Кредитный договор № 4670/Р-ОР/24 от 27.09.2024		90000000

Согласие собственника получено.

22. Информация о соблюдении требования непрерывности деятельности.

Предприятие не предполагает прекращения деятельности, и планирует продолжать свою деятельность непрерывно. Сомнения в способности Предприятия непрерывно продолжать свою деятельность отсутствуют, т.к. Предприятие является ресурсоснабжающей организацией – гарантирующим поставщиком по оказанию услуг в сфере водоснабжения, теплоснабжения и оказания услуг по содержанию имущества жилого фонда на территории городского округа Балашиха в соответствии с Постановлением администрации городского округа.

Директор

31 марта 2025 года

Н.И. Говричев



143903, Московская область, г.о. Балашиха, ул. Белякова, д. 2
+7 (495) 521-21-21 / mail@balcomsys.ru