ООО «РВК-Воронеж»
ул. Пеше-Стрелецкая, д. 90, г. Воронеж, 394038
Телефон: +7 (473) 206-77-07
E-mail: mail_vrn@rosvodokanal.ru; www. voronezn-rvk.ru
ИНН 7726671234 / КПП 366501001

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

г. Воронеж 16.03.2026г.

1.Сведения об Обществе.

1.1 Полное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью «РВК - Воронеж».
Сокращенное наименование: ООО «РВК - Воронеж».

1.2 Местонахождение Общества в соответствии с уставными документами:
Юридический адрес: 394038, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Пеше-Стрелецкая, д.90.
Фактический адрес: 394038, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Пеше-Стрелецкая, д.90.

1.3 Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер:
28 февраля 2011 года, основной государственный регистрационный номер 1117746139499.

1.4 Идентификационный номер налогоплательщика: ИНН 7726671234/КПП 366501001

1.5 Уставный капитал:
Сведения об учредителях:
Учредителем ООО «РВК - Воронеж» по состоянию на отчетную дату является Общество с ограниченной ответственностью «РВК- Инвест». Номинальная стоимость доли учредителя 10 000 рублей, в процентах -100%.

1.6 Информация об аудиторе Общества:
ООО «Аудиторская группа «2К»
ОГРН 1027700322022
117246, г. Москва, ул. Научный проезд, д. 17, стр. 2, этаж 9, помещение 9-34-10
Член СРО Ассоциация «Содружество», аккредитованный при Минфине России, ОРНЗ 11606074413.

1.7 Основной целью Общества является получение прибыли.
Обществом осуществляются следующие виды деятельности:
- оказание услуг по водоснабжению и водоотведению.
- прочие виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

Основным видом деятельности Общества согласно Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности является:
- 36.00.1 Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд.

1.8. Ответственность за организацию и состояние внутреннего контроля в течение отчетного периода, за соблюдение действующего законодательства РФ при совершении финансово-хозяйственных операций несет Руководство Общества – в лице генерального директора.

1.9. Общество не имеет представительств и филиалов.

2. Сведения об организации бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в Обществе ведется Централизованной бухгалтерией, возглавляемой Директором по финансовому учету и отчетности ООО «РВК.Бизнес-сервис».

Учет доходов по водоснабжению и водоотведению, а также по негативному воздействию на сети и плате за нарушение нормативов по составу сточных вод осуществляется Коммерческой дирекцией, возглавляемой Коммерческим директором.

Ответственность за организацию ведения бухгалтерского учета, хранения документов бухгалтерского учета, а также соблюдение законодательства при совершении фактов хозяйственной жизни несет Генеральный директор.

В функции Централизованной бухгалтерии, которая оказывает услуги по ведению бухгалтерского учета входит:

своевременная регистрация и накопление в регистрах бухгалтерского учета данных, содержащихся в первичных учетных документах;

составление бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;

исполнение, контроль соблюдения требований настоящего документа сотрудниками специализированной организации, разработка предложений по его дальнейшему совершенствованию.

Полный объем функций зафиксирован в договоре с Централизованной бухгалтерией и приложениях к нему.

Для ведения бухгалтерского учета используются учетная система 1С.8 «Управление производственным предприятием», посредством которой регистрируются все хозяйственные операции Общества, систематизируются в учетных регистрах в разрезе показателей, необходимых для управления финансово-хозяйственной деятельностью и составления отчетности. Учет доходов по водоснабжению и водоотведению ведётся в отдельном программном обеспечении в натуральных и стоимостных показателях и ежемесячно выгружается в 1С.8 «Управление производственным предприятием».

Общество использует регистры бухгалтерского учета, предусмотренные программным продуктом 1С.8 «Управление производственным предприятием».

При наличии у Общества деятельности, связанной с исполнением Концессионных соглашений, Общество обеспечивает на основе Рабочего плана счетов бухгалтерского учета на уровне аналитического учета ведение раздельного учета фактов хозяйственной жизни по видам деятельности, осуществляемым в соответствии с Концессионными соглашениями, и фактов хозяйственной жизни по иным видам деятельности.

3. Сведения о лицензиях и разрешениях

Общество имеет следующие разрешения и лицензии:

- по состоянию на 31.12.2024

РОСВОДОКАНАЛ

ООО «РВК-Воронеж»
ул. Пеше-Стрелецкая, д. 90, г. Воронеж, 394038
Телефон: +7 (473) 206-77-07
E-mail: mail_vrn@rosvodokanal.ru; www. voronezn-rvk.ru
ИНН 7726671234 / КПП 366501001

№ п/п	Название лицензии	№ лицензии	Дата выдачи	Дата окончания срока действия	Выдавший орган	Вид лицензируемой деятельности
1	Лицензия на пользование недрами	серия ВРЖ №00561 вид лицензии ВЭ	22.11.2012	01.10.2050	Департамент по недропользованию по Центральному федеральному округу	разведка и добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового и технологического водоснабжения организаций и населения г. Воронежа
2	Лицензия на пользование недрами	серия ВРЖ №00854 вид лицензии ВЭ	12.01.2015	01.11.2024	Департамент по недропользованию по Центральному федеральному округу	разведка и добыча пресных подземных вод на участке Водозаборный узел I Южно-воронежского месторождения подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового и технологического водоснабжения. Воронежская область Новоусманский район.
3	Лицензия на осуществление эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I,II и III классов опасности	Л057-00109-36/00544233 (ВХ 12-012678) (переоформление № ВП-12-011877 от 03.12.2012)	02.02.2015	бессрочно	ВЕРХНЕ-ДОНСКОЕ УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБЫ ПО ЭКОЛОГИЧЕСКОМУ, ТЕХНОЛОГИЧЕСКОМУ И АТОМНОМУ НАДЗОРУ (Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору)	использование воспламеняющихся, окисляющих, горючих взрывчатых, токсичных, высокотоксичных веществ и веществ, представляющих опасность для окружающей среды, на объектах

РОСВОДОКАНАЛ

ООО «РВК-Воронеж»
ул. Пеше-Стрелецкая, д. 90, г. Воронеж, 394038
Телефон: +7 (473) 206-77-07
E-mail: mail_vrn@rosvodokanal.ru; www. voronezn-rvk.ru
ИНН 7726671234 / КПП 366501001

№ п/п	Название лицензии	№ лицензии	Дата выдачи	Дата окончания срока действия	Выдавший орган	Вид лицензируемой деятельности
4	Лицензия на осуществление деятельности 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 степени потенциальной опасности, осуществляемой в замкнутых системах	36.ВЦ.01.001.Л .000180.07.12	30.07.2012	бессрочно	Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Воронежской области	осуществление деятельности 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 степени потенциальной опасности, осуществляемой в замкнутых системах
5	Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности (в части работ по транспортированию и размещению отходов IV класса опасности)	Л020-00113-36/00154226 (036 №00102) (переоформление серия 036 №00081 от 07.06.2013)	14.12.2015	бессрочно	ЦЕНТРАЛЬНО-ЧЕРНОЗЕМНОЕ МЕЖРЕГИОНАЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБЫ ПО НАДЗОРУ В СФЕРЕ ПРИРОДОПОЛЬЗОВАНИЯ (Федеральная служба по надзору в сфере природопользования)	осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию и размещению отходов I–IV класса опасности

№ п/п	Название лицензии	№ лицензии	Дата выдачи	Дата окончания срока действия	Выдавший орган	Вид лицензируемой деятельности
6	Лицензия на осуществление образовательной деятельности	ДЛ-35	02.08.2013	бессрочно	Департамент образования, науки и молодежной политики Воронежской области	осуществление образовательной деятельности (слесарь аварийно-востановительных работ, оператор очистных сооружений)
7	Лицензия на осуществление медицинской деятельности.	ЛО-36-01-001806	25.06.2014	бессрочно	Департамент здравоохранения Воронежской области	оказание первичной, в том числе доврачебной и врачебной помощи: по организации здравоохранения и общественного здоровью. При проведении медецинских осиотров, мед. освидетельствований и экспертиз организуются и выполняются следующие услуги: при проведении мед. осмотров по медецинским осмотрам (предрейсовым и послерейсовым).
8	Лицензия на осуществление деятельности по перевозке пассажиров и иных лиц автобусами	АН-36-000395	29.05.2019	бессрочно	Министерство транспорта РФ Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	Перевозка автобусами иных лиц лицензиата для ообственных нужд
9	Лицензия на проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну	ГТ 0137817	24.04.2023	24.04.2028	УФСБ России по Воронежской области	Соблюдение требований законодательных и иных нормативных актов Российской Федерации по обеспечению защиты сведений, составляющих государственную тайну, в процессе выполнения работ, связанных с использованием указанных сведений

- по состоянию на 31.12.2025

№ п/п	Название лицензии	№ лицензии	Дата выдачи	Дата окончания срока действия	Выдавший орган	Вид лицензируемой деятельности
1	Приказ	Аа-171	26.04.2019		Федеральная служба по аккредитации (Росаккредитация)	Лаборатории качества воды
2	Заключение о состоянии измерений в лаборатории	308.010/11	12.04.2024	12.04.2027	ФБУ "Государственный региональный центр стандартизации, метрологии и испытаний в Воронежской области" (ФБУ "Воронежский ЦСМ")	Лаборатории качества воды
3	Комплексное экологическое разрешение	37	27.02.2025	26.02.2032	Центрально-черноземное межрегиональное управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования	Негативное воздействие на окружающую среду

№ п/п	Название лицензии	№ лицензии	Дата выдачи	Дата окончания срока действия	Выдавший орган	Вид лицензируемой деятельности
4	Комплексное экологическое разрешение	16	20.12.2024	19.12.2031	Центрально-черноземное межрегиональное управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования	Негативное воздействие на окружающую среду
5	Решение о предоставлении водного объекта в пользование	Р032-01433-36/00893324	12.12.2023	31.12.2026	Отдел водных ресурсов по Воронежской и Липецкой областям Донского бассейнового водного управления Федерального агенства водных ресурсов (Росводресурсы)	сброс сточных вод в Воронежское водохранилище

№ п/п	Название лицензии	№ лицензии	Дата выдачи	Дата окончания срока действия	Выдавший орган	Вид лицензируемой деятельности
6	Решение о предоставлении водного объекта в пользование	Р032-01433-36/01033319	30.01.2024	30.01.2034	Отдел водных ресурсов по Воронежской и Липецкой областям Донского бассейнового водного управления Федерального агенства водных ресурсов (Росводресурсы)	сброс сточных вод в Воронежское водохранилище в границах Левобережного района в 4,7 км ниже по течению от Вогресовского моста
7	Решение о предоставлении водного объекта в пользование	Р032-01433-36/01433-36/01217860	06.06.2024	31.12.2026	Министерство природных ресурсов и экологии ВО	Сброс сточных вод в р. Усмань
8	Свидетельство СРО о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	П-507.0/14	05.06.2014	бессрочно	СРО Некоммерческое партнерство Межрегиональное объединение проектировщиков «СтройПроектБезопасность»	Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, строительно-монтажных, пусконаладочных работ.

№ п/п	Название лицензии	№ лицензии	Дата выдачи	Дата окончания срока действия	Выдавший орган	Вид лицензируемой деятельности
9	Свидетельство СРО о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	С-156-36-0225-36-120517	12.05.2017	бессрочно	Ассоциация "Саморегулируемая организация строителей Воронежской области - региональное отраслевое объединение работодателей "Партнеры"	Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, строительно-монтажных, пусконаладочных работ.
10	Приказ об утверждении нормативов допустимых сбросов веществ и микроорганизмов в водные объекты	374	20.12.2024	20.12.2029	Донское бассейновое водное управление Федерального агенства водных ресурсов	Сброс загрязняющих веществ
11	Решение о предоставлении водного объекта в пользование	36-05.01.01.008-Р-РСБВ-С-2022-17833-00	11.11.2022	31.03.2029	Департамент природных ресурсов и экологии ВО	Сброс сточных вод в р. Песчаный Лог

4. Основные элементы учетной политики

Бухгалтерская отчетность ООО «РВК-Воронеж» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета. Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом руководителя № Пр.ВЖ-28122024-03 от 28.12.2024 года.

В Учетной политике предприятия приняты следующие способы бухгалтерского учета объектов, существенно влияющие на оценку сторон работы Общества и определяющие экономические решения пользователей:

Основные средства.

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

В составе основных средств отражаются активы со сроком службы более 12 месяцев стоимостью более 100 000 тыс. руб. (без НДС), за исключением активов, которые можно отнести к объектам недвижимого имущества. Эти активы включаются в состав основных средств независимо от стоимости.

Если стоимость актива не превышает установленного лимита (за исключением недвижимых объектов), то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены (п. 5 ФСБУ 6/2020).

Основные средства, полученные Обществом от собственника имущества или созданные (приобретенные) в соответствии с законодательством Российской Федерации о концессионных соглашениях, учитываются на балансе Общества в качестве основных средств, обособляются от основных средств Общества путем организации соответствующего аналитического учета.

Активы, соответствующие условиям признания основного средства, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату (в том числе бывших в эксплуатации), считать сумму фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Не включается в фактические затраты на приобретение, сооружение или изготовление основных средств общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением, сооружением или изготовлением основных средств.

Исключение составляет порядок формирования первоначальной стоимости объектов инвестиционной программы, в стоимость включаются общехозяйственные расходы, нормы капитализации данных расходов утверждаются отдельным приказом по предприятию.

Самостоятельными инвентарными объектами признаются существенные по величине затраты Общества на проведение ремонтов объектов основных средств (за исключением объектов бесхозяйного имущества) с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Существенными по величине затратами признаются:
- капитальные ремонты, осуществляемые силами подрядчиков, при выполнении следующих условий:
- стоимость капитального ремонта одного объекта в рамках одного договора подряда составляет более 300 млн.рублей (без НДС) и включает в себя стоимость работ подрядчика и стоимость давальческих материалов;
- при выполнении работ по капитальному ремонту по рамочным договорам оценка стоимости капитального ремонта проводится в разрезе объектов, на которых выполняется ремонт.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных от собственника имущества в соответствии с законодательством Российской Федерации о концессионных соглашениях, признается остаточная стоимость основного средства, сложившаяся у собственника имущества на дату передачи основных средств.

В случае достройки, дооборудования, реконструкции и модернизации объекта основных средств, полученного от собственника имущества, в соответствии с законодательством Российской Федерации о концессионных соглашениях, результат (результаты) достройки, дооборудования, реконструкции и модернизации учитывать в качестве самостоятельного объекта основных средств, при этом производить отметку о произведенных изменениях в инвентарной карточке объекта основных средств.

Бесхозяйное муниципальное имущество, принимаемое в эксплуатацию, учитывается в бухгалтерском учете забалансом, по стоимости, указанной в актах приема-передачи, в случаях отсутствия стоимости передаваемого имущества в акте, указанное имущество принимается к учету в условной оценке «один рубль» за единицу.

Имущество, полученное по концессионному соглашению, учитывается по остаточной стоимости, сложившейся у собственника имущества на дату передачи основных средств.

Начисление амортизации по всем группам основных средств производится линейным способом.

Начисление амортизации отражается по дебету счетов учета затрат на производство и кредиту счета 02 «Амортизация основных средств».

Амортизация основных средств, полученных от собственника имущества, в соответствии с законодательством Российской Федерации о концессионных соглашениях, отражается по дебету счетов учета затрат на производство (для основных средств непроизводственного назначения по дебету счета «Прочие расходы») и кредиту счета 02 «Амортизация основных средств». Начисление амортизации по объектам основных средств, приобретенным (созданным) при исполнении концессионного соглашения, а также по учитываемым в качестве самостоятельных объектов результатам достройки, дооборудования, реконструкции и модернизации объекта основных средств, полученных от собственника имущества, отражается по дебету счетов учета затрат на производство и кредиту счета 02 «Амортизация основных средств».

Учет производится с ежемесячной корректировкой денежного обязательства перед концедентом по возврату полученного по концессионному соглашению имущества на сумму начисленной концессионером амортизации по дебету счета 76.05 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» и по кредиту счета 91.01 «Прочие доходы» в разрезе тех же видов деятельности, по которым отражались расходы по начислению амортизации. Общество ведет раздельный учет расходов по амортизации в разрезе видов деятельности и переделов, а также в разрезе видов владения основных средств.

В случае возврата объекта концессионного соглашения в целях отражения в бухгалтерском учете концессионера размера действительной стоимости имущества, подлежащего возврату концеденту, на момент составления бухгалтерской отчетности, списание остаточной стоимости выбывающего объекта отражается по дебету счета 76.05 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» и по кредиту счета 01.09 «Выбытие основных средств».

Срок полезного использования проверять на соответствие условиям использования ОС в конце каждого отчетного года и при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении. (п. 37 ФСБУ 6/2020). Проверке подлежит срок полезного использования всех основных средств за исключением объектов основных средств, переданных Обществу собственником имущества в соответствии с законодательством Российской Федерации о концессионных соглашениях. По результатам такой проверки при необходимости Общество принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие, в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

Объекты инженерной инфраструктуры, переданные Обществу собственником имущества в соответствии с законодательством Российской Федерации о концессионных соглашениях, признаются основными средствами, независимо от их стоимости, в том числе в случаях, если их остаточная стоимость на момент передачи не превышает 100 000 рублей без НДС.

Срок полезного использования по объектам основных средств в виде существенных затрат на проведение ремонта объектов признается равным межремонтному интервалу.

Объекты основных средств проверять на обесценение на конец отчетного года. Порядок проведения проверки на обесценение закрепляется отдельным приказом по Обществу

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Актив, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000 рублей (без НДС).

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Не относятся к НМА: финансовые вложения; результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации; права пользования активом, возникающие из договора аренды; долгосрочные активы к продаже; поисковые активы; средства индивидуализации (например, фирменные наименования, товарные знаки, знаки обслуживания), созданные собственными силами организации; интеллектуальные и деловые качества персонала организации, его квалификация и способность к труду; информация о покупателях (заказчиках) и иных контрагентах организации, созданная собственными силами организации.

Стоимость материальных носителей (вещей), в которых выражены результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации включать в стоимость нематериальных активов.

После признания объект нематериальных активов оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка нематериальных активов не производится.

Стоимость НМА с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования. Сроком полезного использования является выраженный в месяцах период, в течение которого Общество предполагает использовать НМА с целью получения экономической выгоды.

Учет амортизации ведется с применением счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по НМА производится линейным способом.

Запасы

Запасы, включая готовую продукцию, товары, предназначенные для продажи, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Запорно-регулирующая арматура и фасонные части к ней относятся к запасам независимо от стоимости приобретения.

К фактическим затратам на приобретение (создание) запасов относятся затраты поименованные в п.11 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/ 2019 «Запасы», утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 15.11.2019 №180н (ФСБУ5/2019)

Не включаются в фактические затраты на приобретение запасов общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с их приобретением.

Принятие к бухгалтерскому учету готовой продукции, изготовленной силами Общества предназначенной для собственных нужд Общества, отражается на счете 10 "Материалы" и других аналогичных счетах в зависимости от назначения этой продукции. Принятие к бухгалтерскому учету готовой продукции, изготовленной силами Общества и предназначенной для реализации, отражается по дебету счета 43 "Готовая продукция" в корреспонденции со счетами учета затрат на производство.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость запасов на начало месяца и все поступления за месяц, при этом

среднемесячная фактическая себестоимость запасов (номенклатурных номеров запасов) определяется отдельно на каждом складе Общества.

Общество не использует счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Оценка приобретенных товаров осуществляется по стоимости приобретения без использования счета 42 «Торговая наценка».

Инвентаризация

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводить обязательную инвентаризацию имущества и финансовых обязательств в порядке, утвержденном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.06.95 г. № 49 (до 31.03.2025), ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденного приказом 13.01.2023 №4н (вступает в действие с 01.04.2025).

Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года, библиотечных фондов – один раз в пять лет.

Годовая инвентаризация имущества Общества проводилась в порядки и сроки, установленные приказом № Пр.ВЖВК-19092024-04 от 19.09.2024г в 2024 году. Годовая инвентаризация ТМЦ, НЗС, прочих активов и обязательств проводилась в порядки и сроки, установленные приказом № Пр.ВЖ-23092025-02 от 23.09.2025г., № Пр.ВЖ-23122025-02 от 23.12.2025г.

Незавершенное строительство

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н

Для целей бухгалтерского учета под капитальными вложениями понимаются затраты организации на приобретение, создание, улучшение объектов основных средств, объектов нематериальных активов, а также восстановление объектов основных средств.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение объектов основных средств, объектов нематериальных активов, а также на восстановление объектов основных средств при одновременном соблюдении следующих условий:

а) понесенные затраты обеспечат получение в будущем экономических выгод Обществом, в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

б) определена сумма понесенных затрат или приравненная к ней величина.

При осуществлении капитальных вложений по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) полностью или частично неденежными средствами, фактическими затратами (в части оплаты неденежными средствами) считается справедливая стоимость передаваемых имущества, прав на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации, работ, услуг.

При осуществлении капитальных вложений на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев, в капитальные вложения включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается в порядке, аналогичном порядку, установленному Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008).

Справедливая стоимость определяется в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 13 "Оценка справедливой стоимости".

При невозможности определения справедливой стоимости передаваемых имущества, имущественных прав, работ, услуг фактическими затратами считается справедливая стоимость приобретаемых имущества, имущественных прав, работ, услуг.

К затратам на строительство и реконструкцию относится: заработная плата, отчисления в государственные внебюджетные фонды с заработной платы работников, занимающихся организацией, обслуживанием и контролем процесса строительства/реконструкции с учетом коэффициента трудового участия в инвестиционной деятельности каждого из этих работников, а также работников, занимающихся разработкой и реализацией инвестпрограммы. Порядок включения данных затрат в стоимость объектов строительства/реконструкции устанавливается приказом по Обществу.

Учет государственной помощи

Суммы бюджетных средств, признанные в бухгалтерском учете в качестве доходов на счете 91.01 "Прочие доходы", отражаются в составе прочих доходов как активы, полученные безвозмездно.

Суммы бюджетных средств на финансирование текущих расходов списываются со счета учета целевого финансирования в периоде признания расходов, на финансирование которых они предоставлены.

Суммы бюджетных средств на финансирование капитальных затрат списываются со счета учета целевого финансирования систематически по мере начисления амортизации на протяжении срока полезного использования внеоборотных активов, подлежащих амортизации, или в течение периода признания расходов, связанных с выполнением условий предоставления бюджетных средств на приобретение внеоборотных активов, не подлежащих амортизации. При этом целевое финансирование учитывается при вводе объектов внеоборотных активов в эксплуатацию в качестве доходов будущих периодов с последующим отнесением в течение срока полезного использования объектов внеоборотных активов по мере начисления амортизации на финансовые результаты Общества.

Бюджетные средства на возмещение выпадающих доходов, возникающих в связи с установлением льготных тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, а также на тепловую энергию (мощность), теплоноситель отражаются в бухгалтерском учете на счете 90-1 «Выручка».

Средства, полученные от Концедента (плата Концедента) на финансирование расходов по созданию, реконструкции (модернизации) объектов, признаются Обществом целевым финансированием капитальных затрат в виде субсидии.

В бухгалтерской отчетности кредиторская задолженность по субсидии на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов в рамках дополнительного соглашения к Концессионному соглашению, по субсидиям в целях недопущения превышения роста платы граждан за коммунальные услуги выше установленных предельных (максимальных) индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги учитывается в составе краткосрочной задолженности.

Учет аренды имущества

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Общество 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 "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Право пользования активом признается по фактической стоимости

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 начисляется линейным способом.

При определении срока полезного использования права пользования активом Общество исходит из принципа наиболее вероятного реального срока сохранения арендных отношений.

Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

Порядок определения, пересмотра и закрепления сроков договоров аренды в целях применения Федерального стандарта бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", устанавливается отдельным приказом по Обществу.

В соответствии с п. 15 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. При этом негарантированной ликвидационной стоимостью предмета аренды считается предполагаемая справедливая стоимость предмета аренды, которую он будет иметь к концу срока аренды, за вычетом сумм, указанных в подпункте "е" пункта 7 настоящего Стандарта, которые учтены в составе арендных платежей. В случае если ставка дисконтирования не может быть определена в соответствие с первым абзацем настоящего пункта, применяется ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды».

В соответствии с п. 9 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018, срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором.

При определении ставки дисконтирования, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды, необходимо учитывать следующие факторы:

- приведенную стоимость арендных платежей, рассчитанную по договорам в соответствии со сроками действия и стоимостью обязательств;
- ставку по привлекаемым кредитам с учетом условий привлечения кредитов, в том числе наличия залога, поручительства или иных форм обеспечений суммы, срока кредита;
- изменения ставки в зависимости от даты выдачи кредита, т.к. ставка зависит от установленной ключевой ставки ЦБ РФ и прочие условия.

Для определения размера ставки дисконтирования рассмотрены следующие способы определения ставки:

1. в пределах фактических ставок привлечения кредитов Обществом
2. через запрос актуальных ставок в коммерческих банках
3. на основе иной обоснованной методики определения ставки.

При разработке способа определения размера ставки дисконтирования и ее последующего применения в учете оказались неприменимыми первый и второй способы, в результате была разработана и применена обоснованная методика определения ставки дисконтирования с учетом норм Постановления Правительства РФ от 13 мая 2013 г. N 406 "О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения", позволяющая применить обоснованный и прозрачный подход к определению процентной ставки, максимально приближенным к реалиям финансового и инвестиционного рынков, срокам и иным существенным условиям кредитования Общества.

В качестве базы для формирования ставки дисконтирования Обществом была определена ключевая ставка ЦБ РФ с коэффициентом маржи по следующим обоснованным причинам:

- ключевая ставка ЦБ РФ меняется с учетом изменения уровня инфляции и волатильности финансового и инвестиционных рынков;
- ставка публикуется незамедлительно после ее применения и приближена к текущим реалиям рынков в любую дату;
- ключевая ставка является основным инструментом формирования процентных ставок по выдаваемым кредитам коммерческими банками, в целях определения рыночной процентной ставки на дату привлечения кредита, и максимально соответствует нормам ФСБУ 25/2018.

В результате анализа уровня фактических процентных ставок за несколько лет по ранее привлеченным кредитам, а также условиями действующих кредитных договоров, было определено,

что они сопоставимы следующим условиям: по краткосрочным кредитам от 1 до 5 лет средняя ставка зафиксирована на уровне «ключевая ставка+ 3%», по долгосрочным кредитам свыше 5 лет – «ключевая ставка + 4%».

Утверждена следующая обоснованная методика для определения ставки дисконтирования для расчета приведенной стоимости арендных платежей:

-Ставка по договорам аренды со сроком действия более 1 года, но менее 5 лет определяется по формуле – Размер ключевой ставки ЦБ РФ на установленную дату + 3 подпункта,

-Ставка по договорам аренды со сроком действия более 5 лет определяется по формуле – Размер ключевой ставки ЦБ РФ на установленную дату + 4 подпункта.

Ставка дисконтирования определяется по новым договорам на дату начала действия договора аренды, а по договорам, заключенным до 31.12.2021г. – по состоянию на 31.12.2021г.

Расходы по амортизации ППА отражаются в учете с соблюдением принципов раздельного учета в той же логике (по тем же видам деятельности и в той же пропорции), в которой отражались бы арендные платежи по договорам аренды.

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г.

Оценочные обязательства

Для целей бухгалтерского учета Общество признает оценочные обязательства:

- ✓ На оплату отпусков;
- ✓ На выплату вознаграждения по итогам работы за год;
- ✓ На оценочные обязательства в случае неблагоприятного ожидания исхода судебного разбирательства;
- ✓ Прочие оценочные обязательства.

В целях признания *оценочных обязательств на оплату отпусков* рассматриваются краткосрочные оплачиваемые отпуска (такие как ежегодный оплачиваемый отпуск) в случае, когда отпуск предполагается в течение 12 месяцев после окончания отчетного периода, отработанного работником.

В Обществе применяется система накапливаемых оплачиваемых отпусков, при этом Общество признает ожидаемые затраты на оплату отпусков на момент возникновения у работника права в отношении использования будущих оплачиваемых отпусков. В результате применения системы накапливаемых оплачиваемых отпусков, отпуска могут быть перенесены на будущее и использоваться в последующих периодах в случае, если они не были использованы полностью в текущем периоде.

Оценочные обязательства на выплату вознаграждения по итогам работы за год признаются исходя из предполагаемой годовой суммы расходов на выплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год, определяемой в соответствии с локальными нормативными актами, предусматривающими выплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год с учетом сложившейся практики выплаты вознаграждения по результатам работы за год.

Резерв по оценочным обязательствам в случае неблагоприятного ожидания исхода судебного разбирательства – это обязательство, неопределённое по величине или срокам исполнения.

Резерв создаётся при одновременном выполнении следующих условий:

1. Есть существующее обязательство, юридическое (т.е. проистекающее из договора, законодательства или иных правовых норм) или обусловленное сложившейся практикой (и создающее таким образом у других сторон обоснованные ожидания, что обязательство будет выполнено), возникшее в результате прошлого события, исполнения которой невозможно избежать;
2. Представляется вероятным, что для урегулирования данного обязательства потребуется выбытие из компании ресурсов, содержащих экономические выгоды;
3. Возможно провести надёжную расчётную оценку данного обязательства.

Если не выполняется хотя бы один обязательный критерий признания оценочного обязательства, то резерв не создаётся, а вместо него признается условное обязательство.

Условное обязательство в бухучете не отражается, информация о нем раскрывается в пояснениях к годовой бухгалтерской отчётности.

Компания определяет наличие оценочных обязательств раз в квартал, на последнее число каждого квартала.

Ожидаемое выбытие экономических выгод, связанное с потенциальными юридическими доначислениями, на конец каждого квартала оценивают специалисты Департамента по правовым вопросам.

Резерв признается в случае, если вероятность благоприятного для Общества исхода судебного разбирательства менее 50%, т.е. потенциальное начисление является вероятным (более 50%) и может быть достоверно оценено.

Оценочные обязательства признаются в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Наиболее достоверная оценка расходов представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату.

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. В зависимости от характера оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности или прочие расходы.

Признание доходов и расходов

В соответствии с Федеральным законом от 7 декабря 2011 г. N 416-ФЗ "О водоснабжении и водоотведении", Приказом Минстроя РФ от 25.01.2014 № 22/пр «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета затрат по видам деятельности организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, и единой системы классификации таких затрат» Общество ведет раздельный учет доходов и расходов по осуществляемым видам деятельности.

Ведение раздельного учета доходов и расходов по видам деятельности осуществляется с применением аналитического учета в виде субконто «Номенклатурные группы», открываемых к счетам и субсчетам плана счетов бухгалтерского учета, применяемого Обществом. Номенклатурные группы для учета доходов и расходов в программе 1С 8 УПП представляют собой виды регулируемой (с учетом переделов) и прочей деятельности.

В рамках ведения раздельного учёта действует приоритет прямого отнесения (при возможности прямого отнесения) доходов и расходов на осуществляемые виды деятельности на основании данных первичных документов.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Порядок учета расходов и определения себестоимости продукции (работ, услуг) зависит от конкретного вида деятельности в Обществе и связана с технологией производства, его организацией, особенностями оказания услуг, выполнения работ.

В Обществе для определения себестоимости каждого вида работ, услуг, продажи товаров применяются следующие способы учета:

Способ суммирования расходов - себестоимость продукции (работ, услуг) определяют суммированием фактических расходов в момент их возникновения по отдельным стадиям процесса производства, переделам. Применяется для тарифных, инвестиционных и целевых видов деятельности;

Способ прямого счета – себестоимость продукции (работ, услуг) определяется на основе прямого учета расходов. Применяется в тех видах деятельности, где выпускается один вид продукции (работ, услуг). Применяется для прочих и внереализационных видов деятельности, по которым не применяются плановые калькуляции;

Способ исключения расходов на продукцию (работы, услуги) состоит в том, что расходы по этой продукции (работам, услугам) исключаются из общих расходов по тарифным видам деятельности (водоснабжение, водоотведение) по заранее установленным ценам (плановым калькуляциям). Применяется для прочих и внереализационных видов деятельности, по которым применяются плановые калькуляции.

При формировании расходов по обычным видам деятельности затраты группируются по следующим элементам: материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, амортизация, прочие затраты в разрезе подразделений и статей затрат.

Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с ПБУ «Учет расходов по займам и кредитам» 15/2008.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Начисление процентов по полученным и выданным займам от Компаний Группы «РВК» производится с учётом дня поступления денежных средств на расчётный счёт. При этом день возврата займа не учитывается.

Резервы

В соответствии с ПБУ «По ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» (Приказ Министерства Финансов от 29.07.1998г. №34н) формирует резервы:

- по сомнительным долгам;
- под снижение стоимости материальных ценностей.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность организации, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Начисление резерва по сомнительным долгам происходит в случае, когда:

- организация имеет конструктивное обязательство и существует высокая вероятность (более 50%) оттока экономических выгод, а также когда сумму возникшего обязательства можно надежно оценить;
- организация имеет юридическое обязательство, возникающее либо в результате заключенного договора, либо в силу требования действующего законодательства.

Резерв по сомнительным долгам начисляется по каждому документу начисления, имеющему остаток дебиторской задолженности (ДЗ) на конец отчетного периода (месяц, квартал, год). Сумма резерва зависит от следующих факторов:

- срок погашения (срок возникновения просроченной дебиторской задолженности);
- погашение задолженности по отдельному договору, произведенное после отчетной даты (ОД) до даты формирования резерва.

В целях создания резерва под снижение стоимости запасов устанавливаются следующие категории, которые подлежат обесценению:

- неликвидные запасы,
- невостребованные запасы,

- запасы, по которым снизилась текущая рыночная стоимость.

Неликвидными признаются запасы, не пригодные для использования по прямому назначению из-за наличия технических дефектов, повреждений, морального или физического устаревания, потери потребительских свойств.

К невостребованным относятся запасы, которые не использовались и не предполагается использовать в хозяйственной деятельности. Запасы относятся к этой категории, если их использование не производилось в течение отчетного года и не предполагается их использование на следующий год. Не считаются невостребованными аварийные запасы, предназначенные для производственных нужд, в том числе для локализации, ликвидации аварий и проведения аварийно-восстановительных работ.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Для целей учета текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Расчеты с покупателями и поставщиками

Учет расчетов с поставщиками и подрядчиками вести на счете 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками».

Аналитический учет по счету 60 "Расчёты с поставщиками и подрядчиками" вести в разрезе контрагентов, договоров. В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности по авансам выданным отражается за вычетом налога на добавленную стоимость, учитываемого на счете 76.ВА «НДС по авансам и предоплатам выданным» и суммы резерва по сомнительным долгам, созданного в отношении договоров поставщиков и подрядчиков.

Учет расчетов с покупателями и заказчиками вести на счете 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками».

Аналитический учет по счету 62 "Расчеты с покупателями и заказчиками " ведется по контрагентам, договорам

В бухгалтерском балансе сумма кредиторской задолженности по авансам полученным, отражается за вычетом налога на добавленную стоимость, учитываемого на счете 76.АВ «НДС по авансам и предоплатам» и суммы резерва по сомнительным долгам, созданного в отношении договоров с покупателями и заказчиками

Учет по договорам подряда долгосрочного характера

В отношении договоров строительного подряда, где Общество выступает в качестве подрядчика, либо субподрядчика, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, и не предусмотрена поэтапная сдача работ, применяются правила учета ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».

Под договорами подряда (субподряда) также понимаются договоры оказания услуг в области архитектуры, инженерно-технического проектирования в строительстве и иных услуг, неразрывно

связанных со строящимся объектом, на выполнение работ по восстановлению зданий, сооружений, по их ликвидации (разборке), включая связанное с ней восстановление окружающей среды.

Бухгалтерский учет доходов, расходов и финансовых результатов по таким договорам ведется отдельно по каждому исполняемому договору с применением субконто «Номенклатурная группа».

Общество признает выручку и расходы по таким договорам способом «по мере готовности». Способ "по мере готовности" предусматривает, что выручка по договору и расходы по договору определяются исходя из подтвержденной Обществом степени завершенности работ по договору на отчетную дату и признаются в отчете о финансовых результатах в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору.

При применении способа "по мере готовности" в каждом отчетном периоде определение выручки по договору, расходов по договору и финансового результата по договору производится с учетом выручки по договору и расходов по договору, признанных в предыдущие отчетные периоды по указанному договору.

Общество определяет степень завершенности работ на отчетную дату (конец отчетного года) по доле понесенных расходов в расчетной величине общих расходов по договору («по доле понесенных расходов»). Расчетная величина общих расходов по договору исчисляется как сумма всех фактически понесенных на отчетную дату расходов и расчетной величины расходов, которые предстоит понести для завершения работ по договору.

Для отражения выручки по таким договорам, рассчитанной способом «по мере готовности», Общество использует счет 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» в корреспонденции со счетом 90.01.1 «Выручка (по деятельности, не облагаемой ЕНВД)». НДС с суммы выручки, рассчитанной способом «по мере готовности», отражается на отдельном субсчете бухгалтерского счета 76 «НДС по выполненным, но не сданным работам» в корреспонденции со счетом 90.03 «Налог на добавленную стоимость».

Понесенные на отчетную дату расходы определяются только по выполненным работам, стоимость материалов, переданных для выполнения работ, но еще не использованных для исполнения договора, в сумму расходов не включается. На конец отчетного периода расходы, рассчитанные способом «по мере готовности», относятся в дебет счета 90.02 «Себестоимость продаж» с кредита счетов учета расходов (20,23).

По мере сдачи работ заказчику и подписания актов выполненных работ Общество отражает их стоимость по дебету счета 62.01 «Расчеты с покупателями и заказчиками» в корреспонденции со счетом 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» и отражает задолженность по уплате НДС в бюджет по дебету 76 субсчет «НДС по выполненным, но не сданным работам» в корреспонденции с кредитом 68.02 «Налог на добавленную стоимость».

Сведения об изменениях в Учетной политике

Учетная политика Общества разработана в соответствии с Федеральным Законом РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ “О бухгалтерском учете”, Положением по бухгалтерскому учету “Учётная политика организации” ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, документами в области регулирования бухгалтерского учета.

Положения Учетной политики вступают в силу с 01.01.2025 г. и действуют до момента утверждения актуализированной версии политики, либо отмены настоящего документа. Учётная политика утверждается приказом Генерального директора Общества.

Изменения в Учётную политику могут иметь место в случаях:

- изменения требований, установленных законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральными и (или) отраслевыми стандартами;

- разработки или выборе Руководством Общества нового способа ведения бухгалтерского учета, применение которого приводит к повышению качества информации об объекте бухгалтерского учета;
- существенного (существенных) изменения условий деятельности Общества, в том числе при реорганизации (слиянии, разделении, присоединении); смене собственников; изменении видов деятельности.

В целях обеспечения сопоставимости бухгалтерской (финансовой) отчетности за ряд лет изменение учетной политики производится с начала отчетного года, если иное не обуславливается причиной такого изменения. При этом вносимые изменения или дополнения к настоящей Учётной политике утверждаются путем издания соответствующих приказов.

Последствия изменения настоящей Учётной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение общества, финансовые результаты деятельности и движение денежных средств отражаются в бухгалтерской отчетности ретроспективно, за исключением случаев, когда оценка в денежном выражении таких последствий в отношении периодов, предшествовавших отчетному, не может быть произведена с достаточной надежностью.

Последствие изменения признается существенным, если оно в отдельности или в совокупности с другими изменениями за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности и отношение этой суммы к валюте баланса на 31 декабря года, в котором требуется произвести изменения отчетности, составляет не менее 5%.

5.Раскрытие информации о прибылях и убытках.

Расшифровка выручки в разрезе видов деятельности (строка 2110 «Отчета о финансовых результатах»).

Наименование	Выручка от реализации услуг, товаров, работ (тыс. руб.)	
	2024	2025
водоснабжение	2 541 510	2 882 206
водоотведение	2 940 962	3 611 462
ремонт и обслуживание сетей	92 191	53 645
выручка от реализации товара	191 108	149 504
прочие услуги	24 341	61 596
Итого	5 790 112	6 758 413

Выручка от оказания услуг признавалась в бухгалтерском учете Общества в соответствии с условиями, определенными в п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации», в сумме, исчисленной в денежном выражении, включая условия договоров.

Расшифровка строки 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах в разрезе видов деятельности

Наименование	Себестоимость реализованных услуг, работ, товаров (тыс. руб.)	
	2024	2025
водоснабжение	(2 023 397)	(2 278 562)

Наименование	Себестоимость реализованных услуг, работ, товаров (тыс. руб.)	
	2024	2025
водоотведение	(1 613 544)	(1 876 007)
ремонт и обслуживание сетей	(41 161)	(34 302)
выручка от реализации товара	(154 478)	(102 950)
прочие услуги	(14 468)	(31 332)
Итого	(3 847 048)	(4 323 153)

Расшифровка строки 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах в разрезе видов деятельности

Наименование	Управленческие расходы (тыс. руб.)	
	2024	2025
водоснабжение	(270 616)	(353 146)
водоотведение	(285 864)	(287 736)
ремонт и обслуживание сетей	(4 486)	(868)
выручка от реализации товара	(19)	-
прочие услуги	(4 618)	(8 141)
Итого	(565 603)	(649 891)

Расходы Общества учитываются в полном соответствии с п.6 и п.7 ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расшифровка затрат на производство отражена в ***Приложении 10.***

Валовая прибыль за период:
с 01.01.2024г по 31.12.2024г – 1 943 065 тыс. руб.,
с 01.01.2025г по 31.12.2025г – 2 435 260 тыс. руб.,

Прибыль от продаж за период:
с 01.01.2024г по 31.12.2024г – 1 377 461 тыс. руб.
с 01.01.2025г по 31.12.2025г – 1 785 368 тыс. руб.

Общий объем доходов от прочих видов деятельности Общества за 2025 год – 364 691 тыс. рублей, в т.ч. прочие доходы – 318 045 тыс. руб., проценты к получению – 14 601 тыс. руб., доход от участия в других организациях – 32 045 тыс. руб.

Общий объем доходов от прочих видов деятельности Общества за 2024 год – 398 576 тыс. рублей, в т.ч. прочие доходы – 329 744 тыс. руб., проценты к получению – 23 279 тыс. руб., доход от участия в других организациях – 45 553 тыс. руб.

Расшифровка строки 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах.

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов	2024 г.	2025 г.
Возмещение убытков к получению (уплате)	5 945	-
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств	6 259	4 442

Наименование видов прочих доходов	2024 г.	2025 г.
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	4	-
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	-	1 900
Прочие внереализационные доходы (расходы)	275 960	269 299
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	41 576	39 987
Прибыль (убыток) прошлых лет	-	2 417
всего	329 744	318 045

Общий объем расходов от прочих видов деятельности Общества за 2025 год – 1 582 686 тыс. рублей, в т.ч. прочие расходы – 424 987 тыс. руб., проценты к уплате – 1 157 699 тыс. руб.

Общий объем расходов от прочих видов деятельности Общества за 2024 год – 965 032 тыс. рублей, в т.ч. прочие расходы – 432 451 тыс. руб., проценты к уплате – 532 581 тыс. руб.

Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах.

тыс. руб

Наименование видов прочих расходов	2024 г.	2025 г.
Возмещение убытков к получению (уплате)	-	(2 080)
Списание дебиторской(кредиторской задолженности)	(4 509)	(4 979)
НДС по списанной кредиторской задолженности	(297)	(122)
Налоги и сборы	(111 102)	(121 967)
Отчисления в оценочные резервы	(161 098)	(161 345)
Прибыль (убыток) прошлых лет	(79 077)	-
Прочие внереализационные доходы (расходы)	(48 442)	(134 494)
Расходы на услуги банков	(27 926)	-
всего	(432 451)	(424 987)

Прибыль до налогообложения за период:
с 01.01.2024г по 31.12.2024г составила – 811 005 тыс. руб.,
с 01.01.2025г по 31.12.2025г составила – 567 373 тыс. руб.,

Чистая прибыль за период:

с 01.01.2024г по 31.12.2024г составила – 658 268 тыс. руб.,
с 01.01.2025г по 31.12.2025г составила – 510 349 тыс. руб.,

Сведения о ретроспективных пересчетах ОФР

В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» изменился подход к отражению прочих доходов и расходов в отчете о финансовых результатах. Показатели прочих доходов и прочих расходов зачитываются внутри одного вида прочих доходов и расходов без учета статей прочих доходов и расходов, за исключением доходов (расходов) связанных с участием в других организациях, процентов к получе. нию (уплате), прочих внереализационных доходов (расходов). Показатели видов доходов (расходов), связанных с участием в других организациях, процентов к получению (уплате) показываются развернуто по соответствующим строкам отчета о финансовых результатах. Показатели вида Прочие внереализационные доходы(расходы) зачитываются с учетом статей прочих доходов и расходов, т.е. в разрезе каждой статьи.

За 2024 год прочие доходы и расходы показаны в соответствии с указанным методом зачета внутри одного вида прочих доходов и расходов.

Изменение прочих доходов, тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов	2024 г. после изменений	2024 г. до изменений	Величина изменений
Возмещение убытков к получению (уплате)	5 945	-	5 945
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств	6 259	6 259	0
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	4	6 366	(6 362)
Отчисления в оценочные резервы	-	1 422 285	(1 422 285)
Прочие внереализационные доходы (расходы)	275 960	290161	(14 201)
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	41 576	46824	(5248)
Прибыль (убыток) прошлых лет	-	63561	(63 561)
Списание дебиторской (кредиторской задолженности)		2 632	(2 632)
всего	329 744	1 838 088	(1 508 344)

Изменение прочих расходов, тыс. руб

Наименование видов прочих расходов	2024 г. после изменений	2024 г. до изменений	Величина изменений
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	-	(6 362)	(6 362)
Списание дебиторской(кредиторской задолженности)	(4 509)	(7 140)	(2 631)
НДС по списанной кредиторской задолженности	(297)	(297)	0
Налоги и сборы	(111 102)	(111 102)	0
Отчисления в оценочные резервы	(161 098)	(1 583 383)	(1 422 285)
Прибыль (убыток) прошлых лет	(79 077)	(142 638)	(63 561)
Прочие внереализационные доходы (расходы)	(48 442)	(56 698)	(8 256)
Расходы на услуги банков	(27 926)	(27 926)	0
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	-	(5 248)	(5248)
всего	(432 451)	(1 940 794)	(1 508 343)

6. Раскрытие информации о существенных статьях бухгалтерского баланса.

6.1 Нематериальные активы. (строка баланса 1110)

Остаточная стоимость нематериальных активов отражена по строке 1110 бухгалтерского баланса.

Расшифровка наличия и движения НМА отражена в ***Приложении 3, Таблица №3.1.***

Переоценка НМА не производилась.

6.2. Основные средства (строка баланса 11501, 11502)

По состоянию на 31.12.2025 остаток Основных средств составил 7 311 781 тыс. рублей по остаточной стоимости

По состоянию на 31.12.2024 остаток Основных средств составил 6 037 709 тыс. рублей по остаточной стоимости.

В составе основных средств Общества отражены здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты стоимостью более 100 000 рублей за единицу и сроком полезного использования свыше 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение и сооружение.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости, за минусом сумм амортизации, накопленной за весь период эксплуатации.

По состоянию на 01.01.2025 Общество не переоценивало основные средства.

Стоимость основных средств в бухгалтерском учете за отчетный период погашалась путем начисления амортизации линейным способом, в соответствии с Учетной политикой Общества.

Срок полезного использования определяется по каждому основному средству в момент ввода в эксплуатацию.

Расшифровка наличия и движения основных средств отражена в ***Приложении 4 Таблица №4.1.***

6.3 Право пользования активом (ППА) (строка баланса 11508)

Право пользования активом отражено на субсчете "Арендованное имущество" к счету 01.03 "Основные средства", амортизация на счете 02.03 «амортизация арендованного имущества».

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Право пользования активом признается по фактической стоимости.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации. Амортизация начисляется линейным способом.

По состоянию на 31.12.2025 остаток ППА составил 211 726 тыс. руб. по остаточной стоимости.

По состоянию на 31.12.2024 остаток ППА составил 220 275 тыс. руб. по остаточной стоимости. Расшифровка наличия и движения прав пользования активами отражена в ***Приложении №4 Таблица №4.2.***

6.4 Незавершенные капитальные вложения (строка баланса 11503-11507):

Общество ведет работы по подготовке строительства, строительству и реконструкции объектов производственного назначения. В таблице отражены затраты по незавершенному строительству:

Тыс. руб.

Затраты по незавершенному строительству	2024	2025
Приобретение материалов, используемых для создания внеоборотных активов	263 916	78 042
Дебиторская задолженность подрядчиков по строительству/ реконструкции	823 330	196 934
Строительство объектов основных средств/вложение во внеоборотные активы	5 087 861	6 929 023
Оборудование к установке	781 109	494 897
Итого	**6 956 216**	**7 688 896**

В 2024 и в 2025 году при формировании стоимости объектов незавершенного строительства помимо прямой заработной платы и отчислений в государственные внебюджетные фонды основных производственных рабочих, задействованных в сооружении/реконструкции объектов основных средств, Обществом учитывалась заработная плата и отчисления в государственные внебюджетные фонды работников Дирекции по капитальному строительству, занимающихся организацией, обслуживанием и контролем процесса строительства/реконструкции с учетом коэффициента трудового участия, установленного приказом по Обществу.

Дополнительная информация о незавершенных капитальных вложениях приведена в ***Приложении 4 Таблица №4.5.***

6.5 Запасы (строка баланса 1210)

Сумма запасов на отчетную дату 31.12.2025 составляет 123 113 тыс. рублей. Сумма запасов на предыдущую отчетную дату 31.12.2024 составляет 190 706 тыс. рублей.

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в ***Приложении 6 Таблица №6.1.***

Запасы Общества оценены в сумме фактических затрат на их приобретение.

По состоянию на отчетную дату 31.12.2025 материально – производственных запасов, переданных в залог, не имеется. Невостребованные запасы в Обществе отсутствуют. Неликвидные запасы (материалы) отсутствуют.

По состоянию на предыдущую отчетную дату 31.12.2024 материально – производственных запасов, переданных в залог, не имелось. Невостребованные и неликвидные запасы в Обществе отсутствовали.

Резерв под снижение стоимости материально – производственных запасов в 2025 и в 2024 не создавался.

Списание стоимости запасов в производство осуществлялось по среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость запасов на начало месяца и все поступления за месяц, при этом среднемесячная фактическая себестоимость запасов (номенклатурных номеров запасов с учетом их характеристик) определяется отдельно на каждом складе Общества.

6.6 Дебиторская и кредиторская задолженность:

- строка баланса 1230

По заключенным договорам между Обществом и организациями-дебиторами возникла дебиторская задолженность:

- со сроком погашения более чем через 12 месяцев после отчетной даты по состоянию на 31.12.2025г. – 0,00 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 0,00 тыс. руб.

- со сроком погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты, отраженной в таблице:

Тыс. руб.

Наименование задолженности	Строка баланса	По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2024	Примечание
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12321	59 374	54 028	за исключением резерва по сомнительным долгам и сумм НДС, исчисленных с авансов, выданных поставщикам и подрядчикам
Расчеты с покупателями и заказчиками	12322	915 672	794 991	за исключением резерва по сомнительным долгам
Расчеты по налогам и сборам	12323	42	77 742	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12324	-	7	
Расчеты с персоналом по оплате труда	12325	205	100	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12326	32 115	23 181	за исключением резерва по сомнительным долгам
Итого		1 007 408	950 048	

В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности по авансам выданным отражается за вычетом налога на добавленную стоимость, учитываемого на счете 76.ВА «НДС по авансам и предоплатам выданным» и суммы резерва по сомнительным долгам.

Дебиторская задолженность по строке 1230 бухгалтерского баланса отражается Обществом за исключением дебиторской задолженности подрядчиков по строительству и реконструкции основных средств, которая учтена в составе внеоборотных активов по строке 11507.

Расшифровка строки 11507 приведена в ***Приложении 4 Таблица №4.5.***

В Обществе создавался резерв по сомнительным долгам. Величина резерва на сумму по дебиторской задолженности, учитываемая по строке 1232 баланса, отражена в таблице:

Тыс. руб.

Наименование	По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2024
по расчетам с покупателями и заказчиками	909 671	838 264
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	10 064	12 026
по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами	25 122	26 372
Итого	944 857	876 662

Расшифровка наличия и движения дебиторской задолженности по строке 1230 баланса отражена в ***Приложении 7 Таблица №7.1***, в том числе просроченной дебиторской задолженности в ***Приложении 7 Таблица №7.2***.

- строки баланса 1410, 1450, 1510, 1520, 1550

По заключенным договорам между Обществом и организациями-кредиторами возникла кредиторская задолженность:

- *со сроком погашения более чем через 12 месяцев* после отчетной даты и отражается в составе

строка баланса 1410:

А) долгосрочные кредиты по состоянию на 31.12.2025г. – 3 062 824 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 2 247 816 тыс. руб.;

Б) долгосрочные займы по состоянию на 31.12.2025г. – 2 410 074 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 2 410 074 тыс. руб.;

строка баланса 1450:

А) по договорам о подключении (технологическом присоединении) к централизованным системам водоснабжения и водоотведения по состоянию на 31.12.2025г. – 232 612 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 82 891 тыс. руб.;
Б) обязательства перед концедентом, срок погашения которых свыше 12 мес. по состоянию на 31.12.2025г. – 1 778 168 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 1 990 597 тыс. руб.;
В) обязательства права пользования активов, срок погашения которых свыше 12 мес. по состоянию на 31.12.2025г. – 198 833 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 208 202 тыс. руб.;

Расшифровка наличия и движения кредиторской долгосрочной задолженности по строкам 1410, 1450 баланса отражена в ***Приложении 8 Таблица №8.1***, в том числе просроченной дебиторской задолженности в ***Приложении 8 таблица №8.2***.

- *со сроком погашения в течение 12 месяцев* после отчетной даты, по краткосрочной кредиторской задолженности:

строка баланса 1510:
А) краткосрочные кредиты по состоянию на 31.12.2025г. – 2 059 399 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 2 820 374 тыс. руб.;
Б) проценты по долгосрочным/краткосрочным кредитам по состоянию на 31.12.2024г. – 18 221 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 17 672 тыс. руб.;
В) проценты по долгосрочным/краткосрочным займам по состоянию на 31.12.2025г. – 26 834 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 26 780 тыс. руб.;

строка баланса 1520 отражена в таблице:

Тыс. руб.

Кредиторская задолженность	Строка баланса	По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2024	Примечание
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 057 269	750 969	
Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	467 931	871 190	задолженность отражена за минусом сумм НДС исчисленных с авансов полученных от покупателей и заказчиков
Расчеты по налогам и сборам	15203	201 315	39 937	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	39 179	37 447	
Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	62 342	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	14 895	36 374	
Расчеты по субсидиям рамках концессионного соглашения	15207	2 047 496	600 000	
Итого		**3 828 084**	**2 398 258**	

В бухгалтерском балансе сумма кредиторской задолженности по авансам полученным отражается за вычетом налога на добавленную стоимость, учитываемого на счете 76.АВ «НДС по авансам и предоплатам».

строка баланса 1550
А) расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента по состоянию на 31.12.2025г. – 13 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 12 тыс. руб.;
Б) обязательства перед концедентом, срок погашения которых составляет 12 мес. по состоянию на 31.12.2024г. – 210 647 тыс. руб., на 31.12.2023г. – 211 130 тыс. руб.;

Г) обязательства права пользования активов, срок погашения которых составляет 12 мес. по состоянию на 31.12.2025г. – 13 674 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 21 418 тыс. руб.;

Информация о наличии и изменении кредиторской задолженности, а также о просроченной кредиторской задолженности (со сроком просрочки более трех месяцев) приведена в ***Приложении 8 Таблица №8.1, №8.2.***

6.7. Налоги и платежи к уплате

Общая сумма налогов и платежей к уплате, сложившаяся по состоянию на 31.12.2024 г. и 31.12.2025 г. представлена в таблице:

тыс. руб.

Наименование	Сальдо на 31.12.2024		Сальдо на 31.12.2025	
	Дт	Кт	Дт	Кт
Налог на доходы физических лиц (68.01)		9 205		
Налог на добавленную стоимость (68.02)	43 027			141 151
Налог на прибыль (68.04)	10 532		42 284	
Транспортный налог (68.07)		343		326
Налог на имущество (68.08)		28 060		34 510
Расчеты по платежам за негативное воздействие на окружающую среду (68.13)		2 328		3 764
Плата за пользование водными объектами (68.14)				
Расчеты по госпошлине (68.15)	1 354		0,2	
Расчеты по налогу на землю (68.16)	3			1
Водный налог (68.17)	22 824			22 965
Прочие налоги и сборы (68.10)				
НДС при исполнении обязанностей налогового агента (68.32)				
Итого	**77 742**	**39 937**	**43**	**202 717**

6.8 Денежные средства и эквиваленты:

Расшифровка денежных средств и эквивалентов по состоянию на 31.12.2024 и на 31.12.2025 представлена в таблице:

в тыс. руб.

Денежные средства	2024 год	2025 год
Касса организации	235	1
Расчетные счета	139 507	285 951
Прочие специальные счета	120 059	47
Переводы в пути	115	79
Итого	**259 917**	**286 078**

По состоянию на 31.12.2024г. в организации переведены денежные средства в размере 30 531 тыс. рублей на депозит сроком более 3-х месяцев, а именно с 23.07.2024г. по 15.04.2025г., данная сумма отражена по 1240 строке баланса.

6.9 Займы и кредиты:

По состоянию на 31.12.2025 года задолженность Общества по кредитам и займам составляет 7 577 352 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025г. текущая задолженность Общества по процентам за пользование кредитами составляет 18 221 тыс. рублей, займами – 26 834 тыс. руб. Всего начислено процентов – 1 494 168 тыс. руб., из них отнесено во внеоборотные активы – 362 589 тыс. руб., в текущую деятельность отнесено – 1 131 579 тыс. руб.

Организация по состоянию на 31.12.2025г., раскрывает информацию в части возможности привлечь дополнительные денежные средства в таблице:

Наименование банка/Договор	Сумма лимита	Свободный лимит	Остаток задолженности на конец дня	**Дата погашения**	**Процентная ставка строкой**	**Тип процентной ставки**	**Цель кредита**
АЛЬФА-БАНК АО			3 951 835 290,93				
0100-ОЛ от 19.07.2021	**200 000 000**	**178 224 067,97**		**31.12.2027**			
				31.12.2027	19,5%	Плавающая	Операционная деятельность
Кредитное соглашение № 00ZC5L от 13.12.2012	**300 000 000**	**50 199 942,72**	**249 800 057,28**	**31.12.2029**			
ДС № 00ZC5T086 от 28.05.2025г.			72 939 528,38	28.05.2026	20,75%	Плавающая	Операционная деятельность
ДС № 00ZC5T087 от 30.06.2025г.			49 815 519,51	30.06.2026	21,25%	Плавающая	Операционная деятельность
ДС № 00ZC5T088 от 28.07.2025г.			127 045 009,39	28.07.2026	21,15%	Плавающая	Операционная деятельность
Кредитное соглашение № 0A4Z4L от 25.09.2023_ВКЛ	**4 200 000 000**	**1 016 341 881,79**	**3 183 658 118,21**	**31.12.2034**			
ДС № 0A4Z4T050 от 12.08.2024г.			25 031 726,97	11.08.2028	19,15%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС № 0A4Z4T053 от 22.08.2024г.			27 468 874,01	22.08.2028	19,25%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС № 0A4Z4T054 от 18.09.2024г.			29 478 052,5	18.09.2028	19,3%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС № 0A4Z4T055 от 20.09.2024г.			8 008 251,08	20.09.2028	19,3%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС № 0A4Z4T056 от 24.09.2024г.			300 000 000	24.09.2028	19,5%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС № 0A4Z4T057 от 01.10.2024г.			144 599 831,62	29.09.2028	19,6%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС № 0A4Z4T058 от 26.09.2024г.			134 718 937,45	26.09.2028	19,6%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС № 0A4Z4T059 от 10.10.2024г.			43 189 259,29	10.10.2028	19,9%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T060 от 18.10.2024г.			142 867 610,12	16.10.2026	21,25%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T061 от 23.10.2024г.			14 096 394,68	23.10.2026	21,25%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T062 от 24.10.2024г.			4 113 043,64	23.10.2026	21%	Плавающая	ИП 2019-2028

ДС № 0A4Z4T063 от 07.11.2024г.	146 622 360,03	07.11.2028	21,5%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T064 от 12.11.2024г.	44 169 992,58	10.11.2028	21,5%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T065 от 28.11.2024г.	62 021 622,39	28.11.2028	21,9%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T066 от 02.12.2024г.	61 470 601,92	01.12.2028	21,9%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T067 от 05.12.2024г.	165 276 251,31	05.12.2028	21,9%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T068 от 09.12.2024г.	152 656 337,44	09.12.2028	21,9%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T069 от 11.12.2024г.	158 805 619,82	11.12.2028	22,25%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T070 от 16.12.2024г.	28 938 685,34	16.12.2028	22,25%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T071 от 26.12.2024г.	49 438 609,98	26.12.2028	24,25%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T072 от 15.01.2025г.	46 457 350,53	15.01.2029	24%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T073 от 21.01.2025г.	157 681 255,8	21.01.2029	24%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T074 от 23.01.2025г.	23 667 313,84	23.01.2029	24%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T075 от 07.02.2025г.	16 455 950,19	07.02.2029	23,5%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T076 от 17.02.2025г.	30 699 329,52	17.02.2029	22,75%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T077 от 20.02.2025г.	18 005 597,84	20.02.2029	22,75%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T078 от 28.02.2025г.	18 336 689,28	28.02.2029	22,6%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T079 от 05.03.2025г.	25 788 181,01	05.03.2029	22,3%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T080 от 12.03.2025г.	37 691 493,59	12.03.2029	22,25%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T081 от 18.03.2025г.	26 669 847,22	18.03.2029	22,25%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T082 от 27.03.2025г.	20 771 241,18	27.03.2029	22%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T083 от 03.04.2025г.	8 276 553,47	03.04.2029	22%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T084 от 18.04.2025г.	49 974 746,55	18.04.2029	21,5%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T085 от 13.05.2025г.	92 377 600,77	13.05.2029	21,45%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T086 от 22.05.2025г.	117 399 602,5	22.05.2029	21,4%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T087 от 23.05.2025г.	14 800 398,87	23.05.2029	21,4%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T088 от 28.05.2025г.	16 698 536,14	28.05.2029	21,1%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T089 от 05.06.2025г.	70 649 861,05	05.06.2029	21,1%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T090 от 26.06.2025г.	40 396 619,49	26.06.2029	20,5%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T091 от 03.07.2025г.	60 242 550,85	03.07.2029	20,5%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T092 от 09.07.2025г.	54 613 289,27	09.07.2029	20,5%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T093 от 17.07.2025г.	32 539 958,53	17.07.2029	20,5%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T094 от 24.07.2025г.	6 510 803,39	24.07.2029	20,5%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T095 от 05.08.2025г.	74 880 740,57	05.08.2027	20,4%	Плавающая	ИП 2019-2028
ДС № 0A4Z4T096 от 14.08.2025г.	19 650 898,8	14.08.2029	20,65%	Плавающая	ИП 2019-2028

ДС № 0A4Z4T097 от 28.08.2025г.			100 000 000	28.08.2027	22,12%	Плавающая	Операционная деятельность
ДС № 0A4Z4T098 от 15.09.2025г.			14 106 287,38	15.09.2029	21%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС № 0A4Z4T099 от 30.09.2025г.			28 733 093,2	30.09.2029	20,95%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС № 0A4Z4T0A0 от 15.10.2025г.			39 871 022,93	15.10.2029	20,95%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС № 0A4Z4T0A1 от 29.10.2025г.			27 560 398,31	29.10.2029	20,95%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС № 0A4Z4T0A2 от 13.11.2025г.			24 499 358,44	13.11.2029	20,95%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС № 0A4Z4T0A3 от 18.12.2025г.			46 160 048,41	18.12.2029	20,95%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС № 0A4Z4T0A4 от 26.12.2025г.			78 519 437,12	25.12.2026	20,4%	Плавающая	Операционная деятельность
КС №08XO5L от 26.06.2023_ВКЛ	**1 750 000 000**		**518 377 115,44**	**30.04.2026**			
ДС №08XO5T014 от 02.08.2024г.			110 000 000	30.04.2026	22,9%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС №08XO5T015 от 13.08.2024г.			16 448 967,94	30.04.2026	22,9%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС №08XO5T017 от 25.09.2024г.			27 022 347,66	30.04.2026	22,9%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС №08XO5T018 от 25.09.2024г.			3 039 993,5	30.04.2026	22,9%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС №08XO5T019 от 25.12.2024г.			29 128,3	30.04.2026	22,9%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС №08XO5T020 от 24.12.2024г.			6 357 545,76	30.04.2026	22,9%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС №08XO5T021 от 07.02.2025г.			6 545 000,4	30.04.2026	22,9%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС №08XO5T022 от 05.03.2025г.			87 526 459,87	30.04.2026	22,9%	Плавающая	Инвестиционная программа
ДС №08XO5T024 от 23.05.2025г.			261 407 672,01	30.04.2026	22,9%	Плавающая	Инвестиционная программа
АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"			252 786 299,19				
Договор Синдицированного кредита линия	**2 231 606 000**		**252 786 299,19**	**06.08.2027**			
Договор Синдицированного кредита линия 1 от 07.08.2020 ИП			51 391 540,43	06.08.2027	7,75%	Фиксированная	Инвестиционная программа
Договор Синдицированного кредита линия 1 от 07.08.2020 ОД			98 608 459,57	06.08.2027	7,75%	Фиксированная	Операционная деятельность
Договор Синдицированного кредита линия 2 от 07.08.2020 ИП				06.08.2027	7,75%	Фиксированная	
Договор Синдицированного кредита линия 2 от 07.08.2020 ОД			18 130 138,84	06.08.2027	7,75%	Фиксированная	Операционная деятельность
Договор Синдицированного кредита линия 2 от 21.12.2020 ИП			34 226 527,64	06.08.2027	7,75%	Фиксированная	Инвестиционная программа
Договор Синдицированного кредита линия 2 от 21.12.2020 ОД				06.08.2027	7,75%	Фиксированная	Операционная деятельность
Договор Синдицированного кредита линия 3 от 27.12.2021 ИП			50 429 632,71	06.08.2027	10,75%	Фиксированная	Инвестиционная программа
ПАО "Сбербанк России"			313 730 000				
ВКЛ №130C016CNMF от 28.02.2025	**500 000 000**	**186 270 000**	**313 730 000**	**27.02.2026**			

			313 730 000	27.02.2026	22%	Плавающая	Операционная деятельность
РВК-инвест			1 100 000 000				
Договор займа №Д.ФД.РВКИ.ФЭД-03082020-0002 от 03.08.2020	**1 100 000 000**		**1 100 000 000**	**18.09.2030**			
Транш1 к Договору займа №Д.ФД.РВКИ.ФЭД-03082020-0002 от 03.08.2020 ИП			584 000 000	18.09.2030	21%	Плавающая	Инвестиционная программа
Транш2 к Договору займа №Д.ФД.РВКИ.ФЭД-03082020-0002 от 03.08.2020 ОД			516 000 000	18.09.2030	21%	Плавающая	Операционная деятельность
Росбанк филиал Акционерного общества «ТБанк»			603 871 941,21				
Договор НКЛ НО/RK/03865/22 от 20.12.2022	**708 035 621,46**		**236 011 873,74**	**21.06.2027**			
Договор невозобновляемой кредитной линии № НО/RK/03865/22 от 20.12.2022 ИП ВОЛ			81 497 309,78	21.06.2027	10,35%	Фиксированная	ИП ВОЛ
Договор невозобновляемой кредитной линии № НО/RK/03865/22 от 20.12.2022 ИП ВОП				21.06.2027	10,35%	Фиксированная	ИП ВОП
Договор невозобновляемой кредитной линии № НО/RK/03865/22 от 20.12.2022 ОД			154 514 563,96	21.06.2027	10,35%	Фиксированная	Операционная деятельность
Договор ОВЕРДРАФТ НО/OVR/02143/23 от 18.10.2023	**75 000 000**	**450 269,26**	**74 549 730,74**	**01.12.2026**			
			74 549 730,74	01.12.2026	21,2%	Плавающая	Операционная деятельность
РАМОЧНЫЙ ДОГОВОР О ПРЕДОСТАВЛЕНИИ КРЕДИТОВ НО/RRK/03577/22 от 15.12.2022	**500 000 000**	**206 689 663,27**	**293 310 336,73**	**01.08.2028**			
НО/RRK/03577039/22 от 06.03.2025			2 337 347,75	06.03.2026	22,84%	Плавающая	ИПЗП
НО/RRK/03577042/22 от 14.05.2025			30 405 201,75	13.02.2026	22,33%	Плавающая	ИПЗП
НО/RRK/03577043/22 от 21.05.2025			20 088 310,01	20.02.2026	22,33%	Плавающая	ИПЗП
НО/RRK/03577044/22 от 06.06.2025			11 704 576,64	05.06.2026	22,46%	Плавающая	ИПЗП
НО/RRK/03577045/22 от 17.06.2025			75 914 817,28	17.06.2026	22,69%	Плавающая	ИПЗП
НО/RRK/03577046/22 от 04.09.2025			30 019 545	04.09.2026	22,55%	Плавающая	ИПЗП
НО/RRK/03577047/22 от 17.09.2025			48 820 212,94	17.09.2026	22,71%	Плавающая	ИПЗП
НО/RRK/03577048/22 от 29.09.2025				29.09.2026	22,69%	Плавающая	Операционная деятельность
НО/RRK/03577049/22 от 06.10.2025			23 942 292,18	06.10.2026	22,67%	Плавающая	ИПЗП
НО/RRK/03577050/22 от 27.11.2025			36 590 520,83	27.11.2026	22,66%	Плавающая	ИПЗП
НО/RRK/03577051/22 от 24.12.2025			13 487 512,35	24.12.2026	22,67%	Плавающая	ИПЗП

ФОНД РАЗВИТИЯ ТЕРРИТОРИЙ ППК			1 310 074 000				
Договор займа № 224Д/ФНБ от 31.05.2023	**1 310 074 000**		**1 310 074 000**	**25.04.2035**			
224Д/ФНБ_транш1			600 000 000	25.04.2035	3%	Фиксированная	Инвестиционная программа
224Д/ФНБ_транш2			531 789 000	25.04.2035	3%	Фиксированная	Инвестиционная программа
224Д/ФНБ_транш3			178 285 000	25.04.2035	3%	Фиксированная	Инвестиционная программа
Итого			7 532 297 531,33				

По состоянию на 31.12.2024 года задолженность Общества по кредитам и займам составляет 7 522 716 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024г. текущая задолженность Общества по процентам за пользование кредитами составляет 17 672 тыс. рублей, займами – 26 780 тыс. руб. Всего начислено процентов – 829 322 тыс. руб., из них отнесено во внеоборотные активы –323 954 тыс. руб., в текущую деятельность отнесено – 505 368 тыс. руб.

Организация по состоянию на 31.12.2024г., раскрывает информацию в части возможности привлечь дополнительные денежные средства в таблице:

№ п/п	**Наименование банка/валюта кредита**	**Общий лимит**	**Свободный лимит**	**Остаток на конец дня 31.12.2024 г.**	Примечание				
					№ договора	**Дата дог.**	**% ставка**	**Дата погашения кредита**	**Цель кредита**
	ОАО "Альфа-Банк"			**3 695 870 116,81**					
				117 545 089,50					
1	транш	300 000 000,00	182 454 910,50	24 335 134,17	OOZC5L	13.12.2012	19,95%	25.04.2025	ОД
	транш			34 690 483,00	OOZC5L	13.12.2012	19,95%	02.05.2025	ОД
	транш			45 388 540,76	OOZC5L	13.12.2012	19,87%	08.05.2025	ИПЗП
	транш			13 130 931,57	OOZC5L	13.12.2012	22,50%	14.06.2025	ИПЗП
	транш			-	OOZC5L	13.12.2012	22,45%	28.06.2025	ОД
				866 544 086,85					
2	транш	1 750 000 000,00	883 455 913,15	39 000 000,00	**08XO5L**	26.06.2023	КС+2%	28.02.2025	ИП ЛОС
	транш			31 214 717,65	**08XO5L**	26.06.2023	КС+2%	28.02.2025	ИП ЛОС
	транш			19 343 410,13	**08XO5L**	26.06.2023	18,00%	28.02.2025	ИП ЛОС
	транш			12 187 500,00	**08XO5L**	26.06.2023	18,00%	28.02.2025	ИП ЛОС
	транш			124 138 659,26	**08XO5L**	26.06.2023	КС+2%	28.02.2025	ИП ЛОС

	транш			28 860 349,66	**08XO5L**	26.06.2023	КС+2%	28.02.2025	ИП ЛОС
	транш			110 000 000,00	**08XO5L**	26.06.2023	КС+2%	28.02.2025	ИП ЛОС
	транш			21 775 870,64	**08XO5L**	26.06.2023	КС+2%	28.02.2025	ИП ЛОС
	транш			5 460 000,00	**08XO5L**	26.06.2023	КС+2%	28.02.2025	ИП ЛОС
	транш			313 330 411,64	**08XO5L**	26.06.2023	КС+2%	28.02.2025	ИП ЛОС
	транш			37 181 120,55	**08XO5L**	26.06.2023	КС+2%	28.02.2025	ИП ЛОС
	транш			12 719 047,32	**08XO5L**	26.06.2023	КС+7,75 %	28.02.2025	ИП ЛОС
	транш			111 333 000,00	**08XO5L**	26.06.2023	КС+7,75 %	28.02.2025	ИП ЛОС
				2 651 828 497,83					
3	транш	2 700 000 000,00	48 171 502,17	-	0A4Z4L	25.09.2023	18,30%	06.12.2024	ИП
	транш			-	0A4Z4L	25.09.2023	18,35%	11.12.2024	ИП
	транш			-	0A4Z4L	25.09.2023	18,35%	13.12.2024	ИП
	транш			-	0A4Z4L	25.09.2023	18,65%	18.12.2024	ИП
	транш			-	0A4Z4L	25.09.2023	19,00%	20.12.2024	ИП
	транш			-	0A4Z4L	25.09.2023	19,00%	27.12.2024	ИП
	транш			-	0A4Z4L	25.09.2023	19,00%	27.12.2024	ИП
	транш			-	0A4Z4L	25.09.2023	19,00%	09.01.2025	ИП
	транш			29 715 396,64	0A4Z4L	25.09.2023	19,00%	15.01.2025	ИП
	транш			1 844 216,50	0A4Z4L	25.09.2023	19,05%	17.01.2025	ИП
	транш			157 681 255,80	0A4Z4L	25.09.2023	19,05%	21.01.2025	ИП
	транш			15 860 697,46	0A4Z4L	25.09.2023	19,05%	25.01.2025	ИП
	транш			6 545 000,40	0A4Z4L	25.09.2023	19,85%	07.02.2025	ИП ЛОС
	транш			16 455 950,19	0A4Z4L	25.09.2023	19,85%	07.02.2025	ИП
	транш			13 414 356,14	0A4Z4L	25.09.2023	19,85%	21.02.2025	ИП
	транш			4 591 241,70	0A4Z4L	25.09.2023	19,90%	21.02.2025	ИП
	транш			18 336 689,28	0A4Z4L	25.09.2023	19,90%	28.02.2025	ИП
	транш			37 691 493,59	0A4Z4L	25.09.2023	17,25%	12.03.2025	ИП
	транш			26 669 847,22	0A4Z4L	25.09.2023	17,50%	18.03.2025	ИП
	транш			20 771 241,18	0A4Z4L	25.09.2023	19,80%	27.03.2025	ИП
	транш			49 974 746,55	0A4Z4L	25.09.2023	19,80%	18.04.2025	ИП
	транш			92 377 600,77	0A4Z4L	25.09.2023	19,65%	13.05.2025	ИП
	транш			117 399 602,50	0A4Z4L	25.09.2023	20,00%	22.05.2025	ИП
	транш			16 698 536,14	0A4Z4L	25.09.2023	19,95%	28.05.2025	ИП

	транш			70 649 861,05	0A4Z4L	25.09.2023	20,00%	05.06.2025	ИП
	транш			-	0A4Z4L	25.09.2023	20,00%	27.12.2024	ИП
	транш			-	0A4Z4L	25.09.2023	20,00%	20.12.2024	ИПЗП
	транш			-	0A4Z4L	25.09.2023	20,00%	20.12.2024	ИП
	транш			40 396 619,49	0A4Z4L	25.09.2023	КС+3,4%	27.06.2025	ИП
	транш			12 060 739,54	0A4Z4L	25.09.2023	КС+3,4%	27.06.2025	ИПЗП
	транш			14 799 715,43	0A4Z4L	25.09.2023	КС+3,4%	04.07.2025	ИПЗП
	транш			60 242 550,85	0A4Z4L	25.09.2023	КС+3,4%	04.07.2025	ИП
	транш			-	0A4Z4L	25.09.2023	КС+3,4%	11.07.2025	ИПЗП
	транш			29 496 417,25	0A4Z4L	25.09.2023	КС+3,4%	18.07.2025	ИП
	транш			6 510 803,39	0A4Z4L	25.09.2023	КС+3,4%	25.07.2025	ИПЗП
	транш			25 116 872,02	0A4Z4L	25.09.2023	КС+3,05%	29.07.2025	ИП
	транш			25 031 726,97	0A4Z4L	25.09.2023	КС+3,15%	11.08.2028	ИП
	транш			9 564 984,58	0A4Z4L	25.09.2023	КС+3,15%	14.08.2026	ИПЗП
	транш			27 468 874,01	0A4Z4L	25.09.2023	КС+3,25%	22.08.2028	ИП
	транш			29 478 052,50	0A4Z4L	25.09.2023	КС+3,3%	18.09.2028	ИП
	транш			8 008 251,08	0A4Z4L	25.09.2023	КС+3,3%	20.09.2028	ИП
	транш			300 000 000,00	0A4Z4L	25.09.2023	КС+3,5%	24.09.2028	ИП
	транш			134 718 937,45	0A4Z4L	25.09.2023	КС+3,6%	26.09.2028	ИП
	транш			144 599 831,62	0A4Z4L	25.09.2023	КС+3,6%	29.09.2028	ИП
	транш			43 189 259,29	0A4Z4L	25.09.2023	КС+3,9%	10.10.2028	ИП
	транш			142 867 610,12	0A4Z4L	25.09.2023	КС+5,25%	16.10.2026	ИП
	транш			17 909 644,83	0A4Z4L	25.09.2023	КС+5,25%	23.10.2026	ИП
	транш			4 113 043,64	0A4Z4L	25.09.2023	КС+5,00%	23.10.2026	ИПЗП
	транш			146 622 360,03	0A4Z4L	25.09.2023	КС+5,50%	07.11.2028	ИП
	транш			54 346 742,43	0A4Z4L	25.09.2023	КС+5,50%	07.11.2028	ИП
	транш			62 021 622,39	0A4Z4L	25.09.2023	КС+5,9%	28.11.2028	ИП
	транш			61 470 601,92	0A4Z4L	25.09.2023	КС+5,9%	01.12.2028	ИП
	транш			165 276 251,31	0A4Z4L	25.09.2023	КС+5,9%	05.12.2028	ИП
	транш			152 656 337,44	0A4Z4L	25.09.2023	КС+5,9%	09.12.2028	ИП
	транш			158 805 619,82	0A4Z4L	25.09.2023	КС+6,25%	11.12.2028	ИП
	транш			28 938 685,34	0A4Z4L	25.09.2023	КС+6,25%	16.12.2028	ИП

	транш			49 438 609,98	0A4Z4L	25.09.2023	КС+8,25 %	26.12.2028	ИП
4	ОВЕРДРАФТ			59 952 442,63	0100-ол	19.07.2021	КС+3,5 %	**31.12.2025**	**ОД**
	ПАО РОСБАНК			**967 819 556,96**					
5	ОВЕРДРАФТ	75 000 000,00	533 566,02	74 466 433,98	НО/OVR/02143/23	18.10.2023	КС+3,41 %	**18.10.2025**	**ОД**
6	кредит	708 035 621,46	-	393 353 122,98	Дог.НО/RK/03865/22	20.12.2022	10,35%	21.06.2027	
				500 000 000,00					
7	транш	500 000 000,00	0,00	-	Дог. НО/RRK/03577/22	15.12.2022	15,48%	20.09.2024	ИП
	транш			8 814 859,62	Дог. НО/RRK/03577/22	15.12.2022	17,83%	16.01.2025	ИПЗП
	транш			-	Дог. НО/RRK/03577/22	15.12.2022	18,48%	28.02.2025	ИПЗП
	транш			-	Дог. НО/RRK/03577/22	15.12.2022	18,58%	14.03.2025	ИПЗП
	транш			97 456 775,59	Дог. НО/RRK/03577/22	15.12.2022	18,58%	26.03.2025	ОД
	транш			-	Дог. НО/RRK/03577/22	15.12.2022	18,59%	28.03.2025	ИПЗП
	транш			10 589 110,02	Дог. НО/RRK/03577/22	15.12.2022	18,78%	11.04.2025	ИПЗП
	транш			58 899 294,67	Дог. НО/RRK/03577/22	15.12.2022	18,68%	25.04.2025	ОД
	транш			-	Дог. НО/RRK/03577/22	15.12.2022	КС+3,74 %	25.06.2025	ОД
	транш			13 866 739,08	Дог. НО/RRK/03577/22	15.12.2022	КС+4,14 %	18.07.2025	ИПЗП
	транш			8 289 350,56	Дог. НО/RRK/03577/22	15.12.2022	КС+4,06 %	27.08.2025	ИПЗП
	транш			30 335 725,32	Дог. НО/RRK/03577/22	15.12.2022	КС+4,46 %	11.09.2025	ИП
	транш			38 375 722,50	Дог. НО/RRK/03577/22	15.12.2022	КС+4,66 %	26.09.2025	ИПЗП
	транш			8 785 017,87	Дог. НО/RRK/03577/22	15.12.2022	КС+4,96 %	09.10.2025	ИПЗП
	транш			21 964 942,80	Дог. НО/RRK/03577/22	15.12.2022	КС+5%	06.11.2025	ИПЗП
	транш			15 530 863,39	Дог. НО/RRK/03577/22	15.12.2022	КС+5%	14.11.2025	ИПЗП
	транш			23 232 243,49	Дог. НО/RRK/03577/22	15.12.2022	КС+7,28 %	11.06.2025	ИПЗП

	транш			163 859 355,09	Дог. НО/RRK/ 03577/22	15.12.2022	КС+7,9 %	26.06.2025	ОД
	АО РАЙФФАЙЗЕНБАНК	**Синдицированный кредит**		**404 500 621,23**					
8	линия 1	-	-	123 608 459,57	Синдицированный кредит	07.08.2020	7,75%	22.06.2027	ОД
	линия 1			126 391 540,43	Синдицированный кредит	07.08.2020	7,75%	22.06.2027	ИП
	линия 2 выборка 1			30 216 898,36	Синдицированный кредит	07.08.2020	7,75%	22.06.2027	ОД
	линия 2 выборка 2			3 667 291,04	Синдицированный кредит	07.08.2020	7,75%	22.06.2027	ИП
	линия 2 выборка 2			53 376 921,56	Синдицированный кредит	07.08.2020	7,75%	22.06.2027	ИП
	линия 3			67 239 510,27	Синдицированный кредит	07.08.2020	10,75%	22.06.2027	ИП
	ООО "РВК-Инвест"			**1 100 000 000,00**					
9	Д.ФД.РВКИ.ФЭД-03082020-0002 от 03.08.2020 г. ИП	1 100 000 000,00	-	584 000 000,00	Д.ФД.РВКИ.ФЭД-03082020-0002	03.08.2020	7,40%	18.09.2030	ИП
	Д.ФД.РВКИ.ФЭД-03082020-0002 от 03.08.2020 г. ОД			516 000 000,00	Д.ФД.РВКИ.ФЭД-03082020-0002	03.08.2020	7,40%	18.09.2030	ОД
10	**ППК «Фонд развития территорий»**			**1 310 074 000,00**	**224Д/ФНБ**	**31.05.2023**			
	Транш 1	1 310 074 000,00	0,00	600 000 000,00	224Д/ФНБ	31.05.2023	3,00%	25.04.2035	ИП
	Транш 2			531 789 000,00	224Д/ФНБ	31.05.2023	3,00%	25.04.2035	ИП
	Транш 3			178 285 000,00	224Д/ФНБ	31.05.2023	3,00%	25.04.2035	ИП

6.10 Учет расчетов по налогу на прибыль:

Разницы между данными бухгалтерского и налогового учета по расчетам по налогу на прибыль за 2025 год:

Отложенный налог на прибыль за 2025 год – (66 185) тыс. руб. (строка ОФР 2412)

Отложенные налоговые активы (ОНА) за 2025 год в сумме (141 157) тыс. руб. сформированы из показателей текущего периода.

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) за 2025 год в сумме (207 342) тыс. руб. сформированы из показателей текущего периода.

По состоянию на отчетную дату 31.12.2025 в балансе отражены отложенные налоговые активы в сумме 424 274 тыс. руб. (строка баланса 1180), отложенные налоговые обязательства в сумме 672 696 тыс. руб. (строка баланса 1420)

Отложенные налоговые активы (ОНА) за 2025 год:

тыс. руб.

Наименование	Остаток на начало отчетного периода	Возникло в отчетном периоде	Использовано в отчетном периоде	Остаток на конец отчетного периода
Доходы будущих периодов	18 781	6 913	35	25 659
Косвенные производственные расходы		64 447	64 447	
Курсовые разницы	3			3
Основные средства				
Оценочные обязательства и резервы прочие	625		600	25
Резервы сомнительных долгов	148 863	48 476	43 693	153 646
Убыток текущего периода		937 070	803 987	133 082
Резерв по отпускам	12 342	7 028	8 074	11 296
Резерв по вознаграждениям	22 632	27 650	28 718	21 565
Резерв по страховым взносам	10 562	8 981	9 587	9 957
Налоговые убытки прошлых лет	67 299			67 299
Расходы будущих периодов		232	116	116
Арендные платежи	2 010	5 635	6 019	1 626
Итого	**283 117**	**1 106 433**	**965 276**	**424 274**

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) за 2025 год:

тыс. руб.

Наименование	Остаток на начало отчетного периода	Возникло в отчетном периоде	Использовано в отчетном периоде	Остаток на конец отчетного периода
Косвенные производственные расходы				
Курсовые разницы				
Материалы		1	1	
Нематериальные активы	1 212	282	46	1 448
Основные средства	449 867	230 462	12 420	667 908
Резервы сомнительных долгов	13 607	11 186	22 109	2 684
Резерв на ремонт ОС		65	65	
Расходы будущих периодов	667	12		655
Итого	**465 353**	**241 995**	**34 653**	**672 696**

Разницы между данными бухгалтерского и налогового учета по расчетам по налогу на прибыль за 2024 год:

Отложенный налог на прибыль за 2024 год – (142 320) тыс. руб. (строка ОФР 2412)

Отложенные налоговые активы (ОНА) за 2024 год в сумме (70 769) тыс. руб. сформированы из показателей текущего периода и суммы отклонения в размере 56 623 тыс. руб., получившегося от корректировки показателей ОНА по увеличенной ставке налога на прибыль, применяемой с 01.01.2025г.

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) за 2024 год в сумме (213 089) тыс. руб. сформированы из показателей текущего периода и суммы отклонения в размере 93 071 тыс. руб., получившегося от корректировки показателей ОНО по увеличенной ставке налога на прибыль, применяемой с 01.01.2025г.

По состоянию на отчетную дату 31.12.2024 в балансе отражены отложенные налоговые активы в сумме 283 117 тыс. руб. (строка баланса 1180), отложенные налоговые обязательства в сумме 465 353 тыс. руб. (строка баланса 1420)

Отложенные налоговые активы (ОНА) за 2024 год:

тыс. руб.

Наименование	Остаток на начало отчетного периода	Возникло в отчетном периоде	Кор-вка показателей по увеличенной ставки налога на прибыль	Использовано в отчетном периоде	Остаток на конец отчетного периода
Доходы будущих периодов		15 025	3 756		18 781
Косвенные производственные расходы		46 340		46 340	
Курсовые разницы	2		1		3
Основные средства					
Оценочные обязательства и резервы прочие		1 313	125	813	625
Резервы сомнительных долгов	128 106	33 758	29 772	42 773	148 863
Резерв по отпускам	5 470	6 696	2 468	2 292	12 342
Резерв по вознаграждениям	16 730	19 770	4 526	18 394	22 632
Резерв по страховым взносам	6 704	6 917	2 112	5 171	10 562
Налоговые убытки прошлых лет	53 840		13 460		67 299
Расходы будущих периодов		22		22	
Арендные платежи	1 496	4 361	402	4249	2 010
Итого	**212 348**	**134 202**	**56 623**	**120 056**	**283 117**

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) за 2024 год:

тыс. руб.

Наименование	Остаток на начало отчетного периода	Возникло в отчетном периоде	Кор-вка показателей по увеличенной ставки налога на прибыль	Использовано в отчетном периоде	Остаток на конец отчетного периода
Косвенные производственные расходы		8		8	
Курсовые разницы					
Материалы		1		1	
Нематериальные активы	592	378	242	1	1 212
Основные средства	246 401	122 925	89 973	9 432	449 867
Резервы сомнительных долгов	5 271	31 996	2 722	26 382	13 607
Резерв на ремонт ОС		69		69	
Расходы будущих периодов		593	133	59	667
Итого	**252 264**	**155 970**	**93 071**	**35 952**	**465 353**

6.11. Финансовые вложения (строки баланса 1170, 1240):

У Общества имеется финансовое вложение в виде доли в уставном капитале и указана в таблице.

№ п/п	Полное фирменное наименование	Количество акций и их тип	Дата приобретения	Размер доли владения УК	Балансовая стоимость, тыс. руб.
1	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Капитал» 111024, г. Москва, ул. Душинская, д.7, стр. 1, офис 412	--	20.12.2016	23,8%	690 002,00

Текущая рыночная стоимость по данному вложению не определяется и учитывается по фактической стоимости. Сумма дивидендов за 2025г. составила – 32 045 тыс. руб., за 2024г. – 45 553 тыс. руб. Резерв под обесценение не создавался.

По состоянию на 31.12.2024г. в организации переведены денежные средства в размере 30 531 тыс. рублей на депозит сроком более 3-х месяцев, а именно с 23.07.2024г. по 15.04.2025г., данная сумма отражена по 1240 строке баланса.

Информация о наличии и изменении финансовых вложений приведены в ***Приложении 5 Таблица №5.1.***

6.12 Оценочные и условные обязательства (строка баланса 1540):

тыс. руб

Оценочные обязательства	2025 год	2024 год
Резерв по судебным делам	99	2 499
Резервы на годовую премию	86 259	90 530
Резервы по отпускам	45 184	49 368
Резервы по страховым взносам на годовую премию	26 137	27 340
Резервы по страховым взносам на отпуска	13 690	14 909
Итого	**171 369**	**184 646**

Резерв по судебным разбирательствам по состоянию на 31.12.2025 г составил – 99 тыс. руб. В 2025 году резерв по судебным разбирательствам не создавался, ранее начисленный резерв был восстановлен в сумме 2 400 тыс. руб. в связи с окончанием исполнительных производств.

Истец	Предмет иска/номер дела	Первоначальная сумма иска	Уточненная сумма иска	Вероятность решения вопроса в пользу Общества	Сумма резерва по судебным разбирательствам на 31.12.2025
Воронина Е.А.	Дтп дело №2-3022/2023 ~ М-2596/2023	989	502	40%	99

В 2024 году Обществом был создан резерв по судебным разбирательствам, по состоянию на 31.12.2024 г составляет – 2 499 тыс. руб.

Истец	Предмет иска/номер дела	Первоначальная сумма иска	Уточненная сумма иска	Вероятность решения вопроса в пользу Общества	Сумма резерва по судебным разбирательствам на 31.12.2024
Воронина Е.А.	Дтп дело №2-3022/2023 ~ М-2596/2023	989	502	40%	593
Крутченко А.В.	залитие нежилого помещения Дело № 2-3200/2023 ~ М-2837/2023	250	150	40%	90
Ребров Сергей Станиславович	залитие нежилого помещения Дело № 2-3200/2023 ~ М-2837/2023	250	176	40%	106

Управления Федерального казначейства по Воронежской области (Центрально-Черноземное межрегиональное	о возмещении ущерба, причиненного изливом сточных вод по адресу: ул. Ильича, 1К (июль 23 года) дело №А14-7893/2024	2 292	2 292	30%	1 605
Яньшина Людмила Леонидовна	залитие нежилого помещения Дело № 2-3200/2023 ~ М-2837/2023	200	176	40%	105

На отчетную дату других условных обязательств и условных активов нет. Расшифровка наличия и движения оценочных обязательств отражена в ***Приложении 8 Таблица №8.3.***

6.13. Капиталы и резервы

Строка баланса 1300 состоит из суммы стоимости уставного капитала, добавочного капитала, чистой прибыли за минусом уплаченных дивидендов и составляют:

Тыс. руб.

Состав стоимости капитала	2025 год	2024 год
Уставной капитал	10	10
Добавочный капитал	39 000	39 000
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	3 048 772	2 583 422
Выплаченные дивиденды	-	(45 554)
ИТОГО	3 087 782	2 577 432

6.14. Расчеты по аренде

В составе основных средств на отдельном субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства" учитываются объекты права пользования активом (далее ППА), сформированных по договорам аренды в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

В бухгалтерском учете Обязательство по аренде отражено на счете 76.07 в разрезе субсчетов.

В состав ППА включаются:

- величина первоначальной оценки обязательства по аренде составила на:

31.12.2025 года – 514 612 тыс. руб., изменения в течение 2024 года в сторону уменьшения составили – 89 тыс. руб.;

31.12.2024 года – 544 942 тыс. руб., изменения в течение 2024 года в сторону увеличения составили – 7 тыс. руб.;

- арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты - отсутствовали;

- затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях - отсутствовали;

- величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды – отсутствовало.

Стоимость Права пользования активами первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин.

В Обществе применяется обоснованная методика определения ставки дисконтирования для расчета стоимости права пользования активами (ППА) по договорам аренды в соответствии с нормами ФСБУ

25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н (далее – ФСБУ 25/2018).

В соответствии с п. 15 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. При этом негарантированной ликвидационной стоимостью предмета аренды считается предполагаемая справедливая стоимость предмета аренды, которую он будет иметь к концу срока аренды, за вычетом сумм, указанных в подпункте "е" пункта 7 настоящего Стандарта, которые учтены в составе арендных платежей. В случае если ставка дисконтирования не может быть определена в соответствие с первым абзацем настоящего пункта, применяется ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды».

В соответствии с п. 9 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018, срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором.

При определении ставки дисконтирования, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды, необходимо учитывать следующие факторы:

- приведенную стоимость арендных платежей, рассчитанную по договорам в соответствии со сроками действия и стоимостью обязательств;
- ставку по привлекаемым кредитам с учетом условий привлечения кредитов, в том числе наличия залога, поручительства или иных форм обеспечений суммы, срока кредита;
- изменения ставки в зависимости от даты выдачи кредита, т.к. ставка зависит от установленной ключевой ставки ЦБ РФ и прочие условия.

Для определения размера ставки дисконтирования рассмотрены следующие способы определения ставки:

- в пределах фактических ставок привлечения кредитов Обществом;
- через запрос актуальных ставок в коммерческих банках;
- на основе иной обоснованной методики определения ставки.

При разработке способа определения размера ставки дисконтирования и ее последующего применения в учете оказались неприменимыми первый и второй способы, в результате была разработана и применена обоснованная методика определения ставки дисконтирования с учетом норм Постановления Правительства РФ от 13 мая 2013 г. N 406 "О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения", позволяющая применить обоснованный и прозрачный подход к определению процентной ставки, максимально приближенным к реалиям финансового и инвестиционного рынков, срокам и иным существенным условиям кредитования Общества.

В качестве базы для формирования ставки дисконтирования Обществом была определена ключевая ставка ЦБ РФ с коэффициентом маржи по следующим обоснованным причинам:

- ключевая ставка ЦБ РФ меняется с учетом изменения уровня инфляции и волатильности финансового и инвестиционных рынков;
- ставка публикуется незамедлительно после ее применения и приближена к текущим реалиям рынков в любую дату;
- ключевая ставка является основным инструментом формирования процентных ставок по выдаваемым кредитам коммерческими банками, в целях определения рыночной процентной ставки на дату привлечения кредита, и максимально соответствует нормам ФСБУ 25/2018.

В результате анализа уровня фактических процентных ставок за несколько лет по ранее привлеченным кредитам, а также условиями действующих кредитных договоров, было определено, что они сопоставимы следующим условиям: по краткосрочным кредитам от 1 до 5 лет средняя ставка зафиксирована на уровне «ключевая ставка+ 3%», по долгосрочным кредитам свыше 5 лет – «ключевая ставка + 4%».

Утверждена следующая обоснованная методика для определения ставки дисконтирования для расчета приведенной стоимости арендных платежей:
-Ставка по договорам аренды со сроком действия более 1 года, но менее 5 лет определяется по формуле – Размер ключевой ставки ЦБ РФ на установленную дату + 3 подпункта,
-Ставка по договорам аренды со сроком действия более 5 лет определяется по формуле – Размер ключевой ставки ЦБ РФ на установленную дату + 4 подпункта.
Ставка дисконтирования определяется по договорам на дату начала действия договора аренды.

По состоянию на 31.12.2025 года остаточная стоимость ППА составила 211 726 тыс. руб. и отражена в составе сроки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса.

Оставшаяся стоимость обязательства по аренде составила:
по состоянию на 31.12.2025 г. – 212 507 тыс. руб., из них срок погашения которых свыше 12 мес. – 198 833 тыс. руб., срок погашения которых составляет 12 мес. – 13 674 тыс. руб.
по состоянию на 31.12.2024 г. – 229 620 тыс. руб., из них срок погашения которых свыше 12 мес. – 208 202 тыс. руб., срок погашения которых составляет 12 мес. – 21 418 тыс. руб.

Сумма начисленных процентов отражена в составе строки 2330 отчета о финансовых результатах и составила за 2025г. – 20 022 тыс. руб., за 2024г. - 19 417 тыс. руб.

Для осуществления основной производственной деятельности ООО «РВК-Воронеж» арендует следующие активы:

1. Финансовая аренда (лизинг) техники у ООО "Райффайзен-Лизинг", ООО «РБ Лизинг»;
2. Финансовая аренда (лизинг) автотранспортных средств у ООО «Альфа лизинг», АО «Сбербанк лизинг»;
3. Аренда земельных участков у УИЗО АГО Г.ВОРОНЕЖ.

6.15. Забалансовые счета

В учете Общества на 31.12.2025 года имеются остатки по забалансовым счетам:

Сведения о наличии ценностей, учитываемых за балансом, тыс. руб.

Счет	Наименование	Остаток на 31.12.2024	Поступление	Выбытие	Остаток на 31.12.2025
001	Арендованные основные средства	840 395			840 395
002	Товары, принятые на комиссию	5 225		5 225	
006	Бланки строгой отчетности	10	8	7	11
007	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	213 241	84 827	21 843	276 225
008	Обеспечения обязательств и платежей полученные	1 434 045	224 551	1 329 336	329 260
013	Нематериальные активы, полученные в пользование	2 692	4 166	1 527	5 331

Расшифровка остатков по счету «Арендованные основные средства»

Арендодатель	Остаток на 31.12.2025 (тыс.руб)	Остаток на 31.12.2024 (тыс.руб)
Администрация городского округа город Воронеж	22 213	22 213
АЛЬФА-ЛИЗИНГ ООО	12 024	12 024
АО "РИР ЭНЕРГО"	62	62
Райффайзен-Лизинг	71 049	71 049
РБ ЛИЗИНГ ООО	14 671	14 671
СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО	7 667	7 667
УИЗО АГО Г.ВОРОНЕЖ	712 709	712 709
Итого	**840 395**	**840 395**

Расшифровка обеспечения обязательств и платежей, полученных и выданных отражена в ***Приложении №1*** «Обеспечения обязательств полученных».

6.16. Ретроспективный пересчет показателей баланса

В 2024 и 2025г. ретроспективный пересчет показателей баланса не производился.

6.17. Изменения строк баланса в межотчетный период

В межотчетный период за 2025 год изменения строк баланса не производились.

7.Сведения о связанных сторонах.

Сведения о связанных сторонах – участниках ООО «РВК-Воронеж»:

№ п/п	Полное фирменное наименование	Место нахождения юридического лица	Размер доли в уставном капитале, %	Дата наступления основания	Дата прекращения основания	
					31.12.2025	31.12.2024
1	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Инвест»	121059, г. Москва, ул. Бережковская набережная, д.38, стр.1, эт.12	100 %	28.02.2011	основания не прекращены	основания не прекращены

Сведения о связанных сторонах - бенефициарах Общества по состоянию на 31.12.2025: *

* Доступ к сведениям о бенефициарах Общества ограничен на основании ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» от 08.08.2001 № 129-ФЗ и в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 16.09.2022 г. № 1625. С учетом вышеизложенного в соответствии с п.16 11/2008 ПБУ «Информация о связанных сторонах».

информация о связанных сторонах в части сведений о бенефициарных владельцах Общества представлена в ограниченном объеме.

Сведения о связанных сторонах – в которых ООО «РВК-Воронеж» является участником по состоянию на 31.12.2024 г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование	Место нахождения юридического лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Дата прекращения основания	Характер отношений
1	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Капитал»	121059, г. Москва, ул. Бережковская набережная, д.38, стр.1, эт.12	ООО «РВК-Воронеж» является участником ООО «РВК-Капитал». Доля в уставном капитале, принадлежащая ООО «РВК-Воронеж», составляет 23,8%	20.12.2016	основания не прекращены	Влияние

Сведения о связанных сторонах – в которых ООО «РВК-Воронеж» является участником по состоянию на 31.12.2025 г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование	Место нахождения юридического лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Дата прекращения основания	Характер отношений
1	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Капитал»	121059, г. Москва, ул. Бережковская набережная, д.38, стр.1, эт.12	ООО «РВК-Воронеж» является участником ООО «РВК-Капитал». Доля в уставном капитале, принадлежащая ООО «РВК-Воронеж», составляет 23,8%	20.12.2016	основания не прекращены	Влияние

Сведения о связанных сторонах - физических лицах по состоянию на:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Наименование	Дата наступления основания	Дата прекращения основания	
				31.12.2025	31.12.2024
1	Николаенко О.Н.	Генеральный директор	27.12.2016	Прекращены	01.07.2024 Приказ об увольнении №УВ210 от 26.06.2024г. Решение единственного участника №42 от 24.06.2024г.
2	Кстенин В.Ю.	Генеральный директор	02.07.2024	Не прекращены	-

Сведения о связанных сторонах - иных аффилированных юридических лицах, по состоянию на 31.12.2025 г.:

№ п/п	Полное и сокращенное наименование юридического лица Ф.И.О. физического лица	ОГРН юридического лица ИНН физического лица
1.	2.	3.
1.	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ХОЛДИНГОВАЯ КОМПАНИЯ «РЕГИОНАЛЬНЫЕ ОБЪЕДИНЕННЫЕ СИСТЕМЫ ВОДОКАНАЛ» (ООО ХК «РВК»)	1207700023684
2.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-АКТИВ» (ООО «РВК-АКТИВ»)	1197746754072
3.	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Региональные Объединенные Системы Водоканал» (ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ»)	1065027020420
4.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-КАПИТАЛ» (ООО «РВК-КАПИТАЛ»)	1167746876758
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Тюмень Водоканал» (ООО «Тюмень Водоканал»)	1057200947253
6.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Инвест» (ООО «РВК-Инвест»)	1057749239580
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Оренбург Водоканал» (ООО «Оренбург Водоканал»)	1035605520334
8.	Общество с ограниченной ответственностью «Краснодар Водоканал» (ООО «Краснодар Водоканал»)	1052303701922
9.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Орск» (ООО «РВК-Орск)	1195658014485
10.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Экосервис» (ООО «РВК.Экосервис»)	1052201958973
11.	Михальков Антон Юрьевич	771905528931
12.	Козлов Павел Гаврилович	550501440230
13.	Коваленко Андрей Викторович	770906312919
14.	Лихолет Денис Евгеньевич	234804644952
15.	Павлюченко Дмитрий Иванович	222312747992
16.	Прокофьев Сергей Вячеславович	772800878105
17.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Бизнес-сервис» (ООО «РВК.Бизнес-сервис»)	1193668032128
18.	Общество с ограниченной ответственностью «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» (ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ»)	1042201872800
19.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Оренбуржье» (ООО «РВК-Оренбуржье»)	1195658014540
20.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-СТРУКТУРА» (ООО «РВК-СТРУКТУРА»)	1197746754061
21.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Архангельск» (ООО «РВК-Архангельск»)	1147746544890
22.	Поташев Андрей Петрович	112101277241
23.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Сибирь» (ООО «РВК-Сибирь»)	1107746804010
24.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Катализ» (ООО «РВК.Катализ»)	1195543025567
25.	Негробов Вадим Николаевич	482401410200
26.	Полюго Андрей Сергеевич	222103699865
27.	Сарбаева Ольга Александровна	720200610887
28.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Услуги» (ООО «РВК.Услуги»)	1207700098891
29.	Акционерное общество «ОмскВодоканал» (АО «ОмскВодоканал»)	1045507037344
30.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-центр» (ООО «РВК-центр»)	1205500010650
31.	Рычков Андрей Владимирович	550405799242
32.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-РАЗВИТИЕ» (ООО «РВК-РАЗВИТИЕ»)	1207700200806

33.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-СЕРВИС» (ООО «РВК-СЕРВИС»)	1207700273406
34.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Азов» (ООО «РВК-Азов»)	1217700160600
35.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Тихорецк» (ООО «РВК-Тихорецк»)	1217700160457
36.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Сахалин» (ООО «РВК-Сахалин»)	1217700180235
37.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Липецк» (ООО «РВК-Липецк»)	1217700177353
38.	Общество с ограниченной ответственностью «Четвертая водная концессионная компания» (ООО «4я ВКК»)	1217700212619
39.	Общество с ограниченной ответственностью «Пятая водная концессионная компания» (ООО «5я ВКК»)	1217700214005
40.	Общество с ограниченной ответственностью «Шестая водная концессионная компания» (ООО «6я ВКК»)	1217700236478
41.	Общество с ограниченной ответственностью «Седьмая водная концессионная компания» (ООО «7я ВКК»)	1217700236456
42.	Общество с ограниченной ответственностью «Восьмая водная концессионная компания» (ООО «8я ВКК»)	1217700237721
43.	Общество с ограниченной ответственностью «Девятая водная концессионная компания» (ООО «9я ВКК»)	1217700237875
44.	Общество с ограниченной ответственностью «Десятая водная концессионная компания» (ООО «10я ВКК»)	1217700240317
45.	Общество с ограниченной ответственностью «Одиннадцатая водная концессионная компания» (ООО «11я ВКК»)	1217700265903
46.	Общество с ограниченной ответственностью «Двенадцатая водная концессионная компания» (ООО «12я ВКК»)	1217700266013
47.	Общество с ограниченной ответственностью «Тринадцатая водная концессионная компания» (ООО «13я ВКК»)	1217700268521
48.	Общество с ограниченной ответственностью «Четырнадцатая водная концессионная компания» (ООО «14я ВКК»)	1217700268510
49.	Общество с ограниченной ответственностью «Пятнадцатая водная концессионная компания» (ООО «15я ВКК»)	1217700270700
50.	Зубарев Роман Вячеславович	505303001920
51.	Крючкова Наталия Александровна	772858387249
52.	Общество с ограниченной ответственностью «Астраханская Концессионная Компания» (ООО «Астраханская Концессионная Компания»)	1217700458579
53.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Бугуруслан» (ООО «РВК-Бугуруслан»)	1215600010658
54.	Маркелов Олег Николаевич	632102372649
55.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Омский район» (ООО «РВК-Омский район»)	1225500022550
56.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Промышленные технологии» (ООО «РВК.Промтехнологии»	1233600022809
57.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Цифровые решения» (ООО «РВК.Цифровые решения»)	1237700192355
58.	Смоленский Алексей Владимирович	672703591055
59.	Захаров Николай Иванович	232103215528
60.	Кстенин Вадим Юрьевич	366400402664
61.	Мостовой Алексей Валерьевич	561200628124
62.	Красноусов Антон Михайлович	550707569703
63.	Общество с ограниченной ответственностью «Томскводоканал»	1107017017568
64.	Общество с ограниченной ответственностью «Городские очистные сооружения»	1157017005650

65.	Общество с ограниченной ответственностью «Томский расчетный центр»	1157017005815
66.	Общество с ограниченной ответственностью «Томскгидропроект»	1197031053570
67.	Общество с ограниченной ответственностью «СибСпецСтрой»	1137017005290
68.	Мажейкин Игорь Алексеевич	701701461530
69.	Брюханцев Евгений Сергеевич	701702216361
70.	Вагина Светлана Эдуардовна	701703659415
71.	Кармалов Александр Иванович	702402030304
72.	Мельников Василий Михайлович	701719222645
73.	Тишанинов Сергей Михайлович	366502787332
74.	Туршатова Светлана Владимировна	301700795112
75.	Ваничкин Сергей Геннадьевич	222510426768
76.	Лапин Павел Владимирович	366402889725
77.	Пожидаев Сергей Викторович	363102292499
78.	Кузнецов Дмитрий Юрьевич	773472333517
79.	Перфилов Александр Вячеславович	032307121424
80.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Армавир» (ООО «РВК-Армавир»	1217700209506
81.	Макаров Станислав Олегович	591403979007
82.	Дедов Дмитрий Владимирович	366505149592
83.	Едигарев Павел Владимирович	434601283142
84.	Беляев Дмитрий Витальевич	434585990102
85.	Щербинина Вера Сергеевна	366518955840

Сведения о связанных сторонах - иных аффилированных юридических лицах, по состоянию на 31.12.2024 г.:

№ п/п	Полное и сокращенное наименование юридического лица	ОГРН юридического лица
	Ф.И.О. физического лица	ИНН физического лица
1	2	3
	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ХОЛДИНГОВАЯ КОМПАНИЯ «РЕГИОНАЛЬНЫЕ ОБЪЕДИНЕННЫЕ СИСТЕМЫ ВОДОКАНАЛ» (ООО ХК «РВК»)	1207700023684
86.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-АКТИВ» (ООО «РВК-АКТИВ»)	1197746754072
87.	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Региональные Объединенные Системы Водоканал» (ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ»)	1065027020420
88.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-КАПИТАЛ» (ООО «РВК-КАПИТАЛ»)	1167746876758
89.	Общество с ограниченной ответственностью «Тюмень Водоканал» (ООО «Тюмень Водоканал»)	1057200947253
90.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Инвест» (ООО «РВК-Инвест»)	1057749239580
91.	Общество с ограниченной ответственностью «Оренбург Водоканал» (ООО «Оренбург Водоканал»)	1035605520334
92.	Общество с ограниченной ответственностью «Краснодар Водоканал» (ООО «Краснодар Водоканал»)	1052303701922
93.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Орск» (ООО «РВК-Орск)	1195658014485
94.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Экосервис» (ООО «РВК.Экосервис»)	1052201958973
95.	Михальков Антон Юрьевич	771905528931
96.	Козлов Павел Гаврилович	550501440230
97.	Коваленко Андрей Викторович	770906312919
98.	Лихолет Денис Евгеньевич	234804644952

99.	Николаенко Олег Николаевич	561500106746
100.	Масловский Дмитрий Владимирович	253700556237
101.	Путин Сергей Юрьевич	590200546510
102.	Павлюченко Дмитрий Иванович	222312747992
103.	Прокофьев Сергей Вячеславович	772800878105
104.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Бизнес-сервис» (ООО «РВК.Бизнес-сервис»)	1193668032128
105.	Общество с ограниченной ответственностью «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» (ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ»)	1042201872800
106.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Оренбуржье» (ООО «РВК-Оренбуржье»)	1195658014540
107.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-СТРУКТУРА» (ООО «РВК-СТРУКТУРА»)	1197746754061
108.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Архангельск» (ООО «РВК-Архангельск»)	1147746544890
109.	Поташев Андрей Петрович	112101277241
110.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Сибирь» (ООО «РВК-Сибирь»)	1107746804010
111.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Катализ» (ООО «РВК.Катализ»)	1195543025567
112.	Негробов Вадим Николаевич	482401410200
113.	Полюго Андрей Сергеевич	222103699865
114.	Сарбаева Ольга Александровна	720200610887
115.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Услуги» (ООО «РВК.Услуги»)	1207700098891
116.	Акционерное общество «ОмскВодоканал» (АО «ОмскВодоканал»)	1045507037344
117.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-центр» (ООО «РВК-центр»)	1205500010650
118.	Рычков Андрей Владимирович	550405799242
119.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-РАЗВИТИЕ» (ООО «РВК-РАЗВИТИЕ»)	1207700200806
120.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-СЕРВИС» (ООО «РВК-СЕРВИС»)	1207700273406
121.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Азов» (ООО «РВК-Азов»)	1217700160600
122.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Тихорецк» (ООО «РВК-Тихорецк»)	1217700160457
123.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Сахалин» (ООО «РВК-Сахалин»)	1217700180235
124.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Липецк» (ООО «РВК-Липецк»)	1217700177353
125.	Общество с ограниченной ответственностью «Третья водная концессионная компания» (ООО «3я ВКК»)	1217700209506
126.	Общество с ограниченной ответственностью «Четвертая водная концессионная компания» (ООО «4я ВКК»)	1217700212619
127.	Общество с ограниченной ответственностью «Пятая водная концессионная компания» (ООО «5я ВКК»)	1217700214005
128.	Общество с ограниченной ответственностью «Шестая водная концессионная компания» (ООО «6я ВКК»)	1217700236478
129.	Общество с ограниченной ответственностью «Седьмая водная концессионная компания» (ООО «7я ВКК»)	1217700236456
130.	Общество с ограниченной ответственностью «Восьмая водная концессионная компания» (ООО «8я ВКК»)	1217700237721
131.	Общество с ограниченной ответственностью «Девятая водная концессионная компания» (ООО «9я ВКК»)	1217700237875
132.	Общество с ограниченной ответственностью «Десятая водная концессионная компания» (ООО «10я ВКК»)	1217700240317

133.	Общество с ограниченной ответственностью «Одиннадцатая водная концессионная компания» (ООО «11я ВКК»)	1217700265903
134.	Общество с ограниченной ответственностью «Двенадцатая водная концессионная компания» (ООО «12я ВКК»)	1217700266013
135.	Общество с ограниченной ответственностью «Тринадцатая водная концессионная компания» (ООО «13я ВКК»)	1217700268521
136.	Общество с ограниченной ответственностью «Четырнадцатая водная концессионная компания» (ООО «14я ВКК»)	1217700268510
137.	Общество с ограниченной ответственностью «Пятнадцатая водная концессионная компания» (ООО «15я ВКК»)	1217700270700
138.	Стрельцов Дмитрий Анатольевич	561007752518
139.	Зубарев Роман Вячеславович	505303001920
140.	Крючкова Наталия Александровна	772858387249
141.	Общество с ограниченной ответственностью «Астраханская Концессионная Компания» (ООО «Астраханская Концессионная Компания»)	1217700458579
142.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Бугуруслан» (ООО «РВК-Бугуруслан»)	1215600010658
143.	Маркелов Олег Николаевич	632102372649
144.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Омский район» (ООО «РВК-Омский район»)	1225500022550
145.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Промышленные технологии» (ООО «РВК.Промтехнологии»	1233600022809
146.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Цифровые решения» (ООО «РВК.Цифровые решения»)	1237700192355
147.	Смоленский Алексей Владимирович	672703591055
148.	Захаров Николай Иванович	232103215528
149.	Кстенин Вадим Юрьевич	366400402664
150.	Мостовой Алексей Валерьевич	561200628124
151.	Красноусов Антон Михайлович	550707569703
152.	Общество с ограниченной ответственностью «Томскводоканал»	1107017017568
153.	Общество с ограниченной ответственностью «Городские очистные сооружения»	1157017005650
154.	Общество с ограниченной ответственностью «Томский расчетный центр»	1157017005815
155.	Общество с ограниченной ответственностью «Томскгидропроект»	1197031053570
156.	Общество с ограниченной ответственностью «СибСпецСтрой»	1137017005290
157.	Мажейкин Игорь Алексеевич	701701461530
158.	Брюханцев Евгений Сергеевич	701702216361
159.	Вагина Светлана Эдуардовна	701703659415
160.	Кармалов Александр Иванович	702402030304
161.	Мельников Василий Михайлович	701719222645
162.	Тишанинов Сергей Михайлович	366502787332
163.	Туршатова Светлана Владимировна	301700795112
164.	Ваничкин Сергей Геннадьевич	222510426768
165.	Лапин Павел Владимирович	366402889725
166.	Пожидаев Сергей Викторович	363102292499

В **2025** году ООО «РВК-Воронеж» совершены следующие операции со связанными сторонами:

Тыс. руб.

п/п	Наименование связанных сторон	Виды операций	Объем совершенных операций, тыс. руб. без НДС	Объем операций, исполнение которых на конец отчетного	Условия и сроки осуществления расчетов по операциям,	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, тыс. руб.

				периода не завершено, в т.ч. НДС	форма расчетов	
1.	ООО УК «РОСВОДО-КАНАЛ»	Прочие услуги, связанные с деятельностью компании (Заказчик - ООО «РВК-Воронеж»)	240- сумма предоставленных услуг	5 237 - Кредиторская задолженность	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации
		Услуги агента в области закупочной деятельности (Заказчик - ООО «РВК-Воронеж»)	20 062- сумма предоставленных услуг	14 069- Кредиторская задолженность	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации
		Оказание услуг по стратегическому управлению (Заказчик - ООО «РВК-Воронеж»)	124 233– сумма предоставленных услуг	110 834 - Кредиторская задолженность	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации
2	ООО «РВК-Инвест»	Предоставление Займа	247 545 – начисление % по займу	1 100 000 – кредиторская задолженность	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации
3	ООО "Оренбург Водоканал"	Прочие услуги, связанные с деятельностью компании (Заказчик - ООО «РВК-Воронеж»)		10 000 – кредиторская задолженность	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации
		Оказание услуг выездного семинара (Заказчик - ООО «РВК-Воронеж»))	2 000 – сумма поставленного товара	отсутствует	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации
4	ООО «РВК, Бизнес-сервис»	Оказание аутсортинговых услуг (Заказчик- ООО «РВК-Воронеж»)	44 512 – сумма реализации услуг	7 446– кредиторская задолженность	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации
5	ООО «РВК.Экосервис»	Поставка оборудования и ТМЦ (Заказчик- ООО «РВК-Воронеж»)	669 – сумма реализованного товара	отсутствует	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации
		Работы по СМР и капитальному ремонту (Заказчик- ООО «РВК-Воронеж»)	305 553 – сумма по выполненным работам	2 317- кредиторская задолженность	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации
		Поставка оборудования и ТМЦ (Заказчик- ООО «РВК.Экосервис»)		217- дебиторская задолженность		В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации

6	РВК.ЦИФРОВЫЕ РЕШЕНИЯ ООО	Услуги по сервисной поддержке информационных систем (Заказчик - ООО «РВК-Воронеж»)	59 379-сумма оказанных услуг	12 626-кредиторская задолженность В соответствии с договором В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации
7	РВК.ПРОМТЕХНОЛОГИИ ООО	Услуги по обслуживанию оборудования (заказчик ООО РВК.Промтехнологии)	47 202-сумма оказанных услуг	1 265-дебиторская задолженность В соответствии с договором В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации

В **2024** году ООО «РВК-Воронеж» совершены следующие операции со связанными сторонами:

п/п	Наименование связанных сторон	Виды операций	Объем совершенных операций, тыс. руб. без НДС	Объем операций, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, в т.ч. НДС	Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, тыс. руб.

1.	ООО УК «РОСВОДО-КАНАЛ»	Прочие услуги, связанные с деятельностью компании (Заказчик - ООО «РВК-Воронеж»)	507- сумма предоставленных услуг	5 291 - Кредиторская задолженность	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации
		Услуги агента в области закупочной деятельности (Заказчик - ООО «РВК-Воронеж»)	143 689- сумма предоставленных услуг	57 169- Кредиторская задолженность	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации
		Оказание услуг по стратегическому управлению (Заказчик - ООО «РВК-Воронеж»)	103 819– сумма предоставленных услуг	73 623 - Кредиторская задолженность	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации
2	ООО «РВК-Инвест»	Предоставление Займа	139 033 – начисление % по займу	1 100 000 – кредиторская задолженность	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации
3	ООО "Оренбург Водоканал"	Поставка товара (заказчик ООО Оренбург Водоканал)	81 605 – сумма поставленного товара	отсутствует	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации
4	ООО «РВК, Бизнес-сервис»	Оказание аутсортинговых услуг (Заказчик- ООО «РВК-Воронеж»)	38 650 – сумма реализации услуг	4 361– кредиторская задолженность	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации
5	ООО «РВК.Экосервис»	Поставка оборудования и ТМЦ(Заказчик- ООО «РВК-Экосервис»)	183 – сумма реализованного товара	217 – дебиторская задолженность	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации
		Работы по СМР и капитальному ремонту (Заказчик- ООО «РВК-Воронеж»)	103 866 – сумма по выполненным работам	14 539- кредиторская задолженность	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации
6	РВК.ЦИФРОВЫЕ РЕШЕНИЯ ООО	Услуги по сервисной поддержке информационных систем (Заказчик - ООО «РВК-Воронеж»)	51 026- сумма оказанных услуг	2 283- кредиторская задолженность В соответствии с договором В соответствии с требованиями действующего	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации

				законодательства, учетной политикой организации		
7	РВК.ПРОМТЕХНОЛОГИИ ООО	Услуги по обслуживанию оборудования (заказчик ООО РВК.Промтехнологии)	44 721- сумма оказанных услуг	7 431- дебиторская задолженность В соответствии с договором В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации	В соответствии с договором	В соответствии с требованиями действующего законодательства, учетной политикой организации

Совокупная сумма краткосрочного вознаграждения основного управленческого персонала с учетом страховых взносов составила :

	Общий ФОТ	Отчисления в виде страховых взносов	Удержания (НДФЛ)
2025	64 777	15 833	9 372
2024	77 099	16 522	10 269

К управленческому персоналу относятся следующие должности:
Генеральный директор
Главный инженер
Директор по безопасности и режиму
Директор по капитальному строительству
Заместитель директора по капитальному строительству
Директор по персоналу
Заместитель генерального директора
Начальник производства / Директор по производству
Заместитель коммерческого директора
Коммерческий директор
Финансовый директор
Заместитель главного инженера по производственному обслуживанию
Директор по нетарифной деятельности

Долгосрочное вознаграждение в 2025 и в 2024 годах основному персоналу не начислялось и не выплачивалось.

РОСВОДОКАНАЛ

ООО «РВК-Воронеж»

ул. Пеше-Стрелецкая, д. 90, г. Воронеж, 394038
Телефон: +7 (473) 206-77-07
E-mail: mail_vrn@rosvodokanal.ru; **www. voronezn-rvk.ru**
ИНН 7726671234 / КПП 366501001

8. Информация по сегментам

Требования для отражения информации по сегментам Общества – отсутствуют.

9. События после отчетной даты

Годовые дивиденды между отчетной датой и датой представления отчетности не были объявлены.

На 31.12.2025 общество имеет незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых общество выступает истцом или ответчиком, и решения, по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды:

СУДЕБНЫЕ ПРОЦЕССЫ С УЧАСТИЕМ
ООО «РВК-ВОРОНЕЖ», НЕЗАВЕРШЕННЫЕ НА ДАТУ ФОРМИРОВАНИЯ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

№ п/п	Истец	Ответчик	Предмет иска	№ дела в суде	Сумма иска (тыс.руб)	Оценка Руководством компании вероятности решения вопроса в пользу Общества
1	2	3	4	5	6	7
1	ООО "РВК-Воронеж"	ОАО ЮГОВОСТОКТЕХМОНТАЖ ВМУ-2 ИНН 3662072323	сечение	А14-10574/2021	19 883	40
2	ООО "РВК-Воронеж"	ООО Эталон ИНН 3663059607	сечение	А14-8582/2022	7 769	20
3	ООО "РВК-Воронеж"	ООО "СтройИнвестСервис" ИНН 3665069569	сечение	А14-18548/2023	6 931	40
4	ООО "РВК-Воронеж"	ООО Структура ИНН 5024054389	сечение	А14-14616/2024	6 194	40

№ п/п	Истец	Ответчик	Предмет иска	№ дела в суде	Сумма иска (тыс.руб)	Оценка Руководством компании вероятности решения вопроса в пользу Общества
1	2	3	4	5	6	7
5	ООО "РВК-Воронеж"	АО КБХА ИНН 3665046177	сечение	А14-2235/2024	5 830	20
6	ООО "РВК-Воронеж"	АО КБХА ИНН 3665046177	сечение	А14-2235/2024	3 279	40
7	ООО "РВК-Воронеж"	ООО Газпром газомоторное топливо ИНН 3905078834	сечение	А14-13597/2024	1 222	40
8	ООО "РВК-Воронеж"	ФГБОУ ВО ВГЛТУ ИНН3666012325	сечение	А14-13596/2024	531	40

Иные события после отчетной даты, способные существенно повлиять на финансовое положение Общества не выявлены.

У Общества отсутствует неопределенность в отношении непрерывности деятельности. Общество намеренно в дальнейшем осуществлять деятельность.

10. Информация о статьях отчета о движении денежных средств

В бухгалтерском балансе (строка 1250) отражено сальдо денежных средств, которое составляет по состоянию на:

31.12.2025г. – 286 078 тыс. руб.;

31.12.2024г. – 259 916 тыс. руб.;

В состав денежных потоков от текущей деятельности Общество включает поступления от покупателей по договорам на подключение к сетям водоснабжения и водоотведения, заключенных с ООО «РВК-Воронеж», и по техническим условиям, выданным МУП «Водоканал Воронежа», которые в соответствие с Концессионным соглашением обязано выполнять Общество. Эти суммы входят в состав строки 4111 Отчета о движении денежных средств, из них за период:

- с 01.01.2025г. по 31.12.2025г. - составила в сумме 485 023 тыс. руб.
- с 01.01.2024г. по 31.12.2024г. - составила в сумме 619 264 тыс. руб.

Указанные средства направляются на выполнение инвестиционных мероприятий.

В состав денежных потоков по оплате труда строка 4122 Общество включает выплаты по страховым взносам и взносам в ФСС от несчастных случаев. Сумма этих выплат составило в 2024г. – 455 411 тыс. руб., 2024г. – 431 420 тыс. руб.

В состав платежей процентов по долговым обязательствам в строке 4123 отражена уплата процентов по договору займа с основным обществом ООО «РВК- Инвест», из них за 2025г. – 247 492 тыс. руб., 2024г. – 123 927тыс. руб.

В 2025 году в составе прочих поступлений по текущим операциям по строке 4119 Общество включает свернутое сальдо по НДС – 292 496 тыс. руб.

В 2024 году в составе прочих платежей по текущим операциям по строке 4129 Общество включает свернутое сальдо по НДС – 69 728 тыс. руб.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

11. Управление рисками

Риски, связанные с макроэкономической ситуацией:

Согласно прогнозу Минэкономразвития на 2026 год и на плановый период 2027-2028 гг. нас жду следующие темпы развития мировой экономики: 2024 г. экономическая ситуация в мире оставалась нестабильной, рост мирового ВВП в 2024 г. замедлился до 3,3 % (после 3,5 % годом ранее), но в целом оставался устойчивым. Вначале 2025 г. вместо ожидаемого постепенного восстановления мировая экономика столкнулась с новым шоком в виде роста неопределенности на фоне жесткой риторики о протекционистской политике администрации США, а также возможных мер их основных торговых партнеров. На горизонте до 2028 г., по прогнозу МВФ, ожидается постепенное восстановление темпов роста мировой экономики до 3,2 % (развитых стран – до 1,7 %, развивающих стран – до 4,1 %) по мере адаптации бизнеса к новым условиям внешней торговли, снижения инфляции и смягчения финансовых условий. Рост экономики США достигнет 2,1 % за счет развития импортозамещающих производств и увеличения инвестиций в основной капитал. Ожидается восстановление роста экономики стран еврозоны до 1,3 % после стагнации 2022-2024 годов. Экономический рост в Китае сохранится на уровне порядка 4 % с учетом переориентации торговых потоков, а экономики Индии – около 6,5 % на фоне роста населения и высокой инвестиционной привлекательности страны. Прогнозные параметры развития мировой экономики исходят из темпов роста, близких к оценкам МВФ.

По мнению экспертов в 2026 году российскую экономику ждет умеренный рост в пределах 0,5–1%, восстановительный эффект предыдущих лет исчерпан, а экономика фактически достигла пределов по производственным мощностям и кадровым ресурсам.

Ключевые процессы в 2026 году будут во многом повторять 2025-й, многие инвесторы приостановят реализацию новых проектов. Наиболее устойчивыми отраслями останутся оборонно-промышленный комплекс, IT-сектор, финансовые услуги и золотодобыча. Давление на рост экономики оказывают жесткие финансовые условия, логистические ограничения и дефицит рабочей силы. Также многое будет зависеть от дефицита бюджета и переговоров по вопросам мирного урегулирования.

Ключевая ставка будет снижаться, но без спешки. После серии снижений в 2025 году — с 21% до 16% годовых — Банк России намерен продолжать смягчение денежно-кредитной политики, но без

автоматизма. Глава ЦБ РФ Эльвира Набиуллина ранее подчеркнула, что «снижения в режиме автопилота» не будет и регулятор готов делать паузы. Согласно прогнозу Банка России, средняя ключевая ставка в 2026 году может составить 13–15%. Наиболее значимыми среди рисков, которые могут помешать дальнейшему снижению ключевой ставки, эксперты считают высокие инфляционные ожидания граждан, колебания курса рубля и инфляцию предложения из-за слишком сильного спада в экономике.

По прогнозам Банка России, инфляция в 2026 году может снизиться до 4-5%, с последующим возвратом к целевым 4%. При этом рост цен продолжит ощущаться в повседневных расходах. Повышение тарифов ЖКХ даст разовый вклад в инфляцию, но дополнительно увеличит издержки малого бизнеса — прежде всего в сфере услуг. Еще один уровень влияния — инфляционные ожидания. Рост тарифов приводит к росту инфляционных ожиданий населения и отчасти бизнеса, что способствует более высокой инерционности инфляции и осложняет работу Центробанку по дезинфляции.

После мощного укрепления в 2025 году эксперты ожидают, что в 2026-м рубль начнет постепенно сдавать позиции. Прежнюю крепость рубля связывают, прежде всего, с высокой ключевой ставкой, сжатием импорта и активной продажей валютной выручки экспортерами.

По мнению экспертов, курс около 90 рублей за доллар не станет проинфляционным фактором. А вот более заметное ослабление рубля может заставить ЦБ приостановить снижение ставки. Если рубль, наоборот, будет еще крепче, он продолжит быть дезинфляционным фактором, однако для бюджета это будет негативным компонентом. Федеральный бюджет на 2026 год сверстан исходя из среднего курса 92,2 рубля за доллар.

Несмотря на охлаждение экономики, дефицит кадров остается. По данным Росстата, в 2024–2025 годах реальные зарплаты росли быстрее инфляции, и в 2026 году эта тенденция, вероятно, сохранится.

По декабрьскому макроэкономическому опросу аналитиков Банком России, номинальные зарплаты в 2026 году могут вырасти на 8,2%, при прогнозируемой инфляции 5,1%. Это означает продолжение роста реальных доходов населения, хотя и гораздо более умеренными темпами.

Таким образом 2026 год для российской экономики станет переломной точкой. Рост будет слабым, ставка — постепенно снижаться, рубль — умеренно ослабевать, а доходы населения — расти без ощущения прорыва. Граждане будут еще больше работать и экономить. Главными рисками остаются инфляционные ожидания, курс рубля и геополитика.

Вытекающие из данных прогнозов риски в значительной мере находятся вне контроля Общества, но руководство Общества внимательно следит за ситуацией на рынке, в России и мире для более быстрой адаптации к изменяющимся условиям, принимая решения на основе различных сценариев развития.

Финансовые риски

Управление риском недостаточности капитала

Задачами Общества в области управления капиталом является обеспечение способности Общества продолжать непрерывную деятельность, обеспечивая участникам приемлемый уровень

доходности, соблюдая интересы других партнеров и поддерживая оптимальную структуру капитала, позволяющую минимизировать стоимость капитала. Для поддержания и корректировки уровня капитала Общество может скорректировать сумму дивидендов, выплачиваемых участникам, вернуть капитал участникам или продать активы для снижения задолженности.

Основные категории финансовых инструментов

Основные риски, связанные с финансовыми инструментами Общества, включают процентный риск, риск ликвидности и кредитный риск.

Процентный риск

Общество подвержено риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на его финансовые результаты и денежные потоки. Изменения в процентных ставках влияют, прежде всего, на стоимость привлечения заемных средств (кредитов и займов под фиксированные процентные ставки) или на будущие потоки денежных средств (кредиты и займы по переменным процентным ставкам). На момент привлечения новых кредитов и займов руководство использует профессиональное суждение для принятия решения о процентной ставке, которая, по его мнению, будет наиболее благоприятной для Общества в течение предполагаемого срока до даты погашения. На 31 декабря 2025 г. 31 декабря 2024 г. у Общества нет процентных финансовых инструментов с переменными процентными ставками.

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что Общество столкнется с трудностями при исполнении финансовых обязательств. Ликвидность Общества тщательно контролируется и управляется. Руководство составляет детальный бюджет и прогноз денежных потоков, позволяющий обеспечить уверенность в том, что у Общества имеется достаточный объем денежных средств для урегулирования своих платежных обязательств и избегания дефицита ликвидности.

Кредитный риск

Общество подвержено кредитному риску, который является риском того, что одна из сторон операции с финансовым инструментом послужит причиной возникновения финансовых убытков у другой стороны вследствие невыполнения обязательства по договору.

Водоканалы обязаны предоставлять коммунальные услуги потребителям вне зависимости от их кредитного рейтинга. Как следствие, руководство уделяет особое внимание управлению кредитным риском.

Оценка кредитного риска изменяется в зависимости от макроэкономических факторов, влияющих на способность покупателей погашать задолженность, и проводится отдельно по разным типам покупателей и оказанным услугам. Кредитные риски оцениваются на индивидуальной и портфельной основе. Водоканалы отслеживают просрочки по погашению задолженностей покупателями и в зависимости от величины просрочки применяют в отношении должников допустимые меры, направленные на повышение собираемости задолженностей, в частности, путем активной судебно-претензионной работы.

Торговая и прочая дебиторская задолженность включает задолженность большого числа покупателей разных типов из разных экономических отраслей и географических регионов Российской

Федерации, по причине чего, по мнению руководства, у Общества отсутствуют значительные концентрации кредитного риска по торговой и прочей дебиторской задолженности).

Правовые риски

Налоговая система РФ, будучи относительно новой, характеризуется частыми изменениями законодательных норм, официальных разъяснений и судебных решений, зачастую нечетко изложенных и противоречивых, что допускает их неоднозначное толкование различными налоговыми органами. Проверками и расследованиями в отношении правильности исчисления налогов занимаются несколько регулирующих органов, имеющих право налагать крупные штрафы и начислять пени. Правильность исчисления налогов в отчетном периоде может быть проверена в течение трех последующих календарных лет; однако при определенных обстоятельствах этот срок может увеличиваться. В последнее время практика в Российской Федерации такова, что налоговые органы занимают все более жесткую позицию в части интерпретации и требований соблюдения налогового законодательства. Данные обстоятельства могут привести к тому, что налоговые риски в Российской Федерации будут гораздо выше, чем в других странах.

Руководство Общества, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений соответствующими органами может быть иной и, в случае если они смогут доказать правомерность своей позиции, это может оказать влияние на настоящую финансовую отчетность Общества.

Система управления рисками является частью общей системы стратегического управления ГК «Росводоканал», призвана своевременно их выявлять, незамедлительно и соразмерно реагировать с целью минимизировать возможный ущерб акционеров, кредиторов, инвесторов и других заинтересованных сторон и направлена на достижение стратегических и операционных целей, обеспечение операционной эффективности и сохранности активов, достоверности финансовой отчетности и соблюдения законодательства.

Генеральный директор Кстенин Вадим Юрьевич

ООО «РВК-Воронеж»

ООО «РВК-Воронеж»
ул. Пеше-Стрелецкая, д. 90, г. Воронеж, 394038
Телефон: +7 (473) 206-77-07
E-mail: mail_vrn@rosvodokanal.ru; www. voronezn-rvk.ru
ИНН 7726671234 / КПП 366501001

Приложение 1 «Обеспечения обязательств полученных»

Организация, которая предоставила обеспечение		№ документа и дата	Вид обеспечения	Сумма обязательства по договору	Сумма обязательства на отчетную дату	Дата возникновения обязательства	Дата окончания действия обязательства	Кредитор/Гарант/ Банк/ Залогодержатель	Предмет обязательства
Наименование	ИНН								
ТИТУЛ ООО	9710086383	Банковская гарантия БГ-33731/24 от 16.09.2024	Банковская гарантия полученная	110 000 000,00	110 000 000,00	16.09.2024	31.03.2026	ПАО СОВКОМБАНК	Обязательства по Договору строительного подряда на выполнение строительно-монтажных работ по мероприятию: "ПИР и СМР. Строительство сооружений доочистки с внедрением реагентного удаления фосфатов", проводимое централизованно ООО УК "РОСВОДОКАНАЛ" для нужд ООО "РВК-Воронеж", заключаемому по итогам Маркетингового исследования в электронной форме (ЕИС 32413581224)

РОСВОДОКАНАЛ

ООО «РВК-Воронеж»

ул. Пеше-Стрелецкая, д. 90, г. Воронеж, 394038
Телефон: +7 (473) 206-77-07
E-mail: mail_vrn@rosvodokanal.ru; www. voronezn-rvk.ru
ИНН 7726671234 / КПП 366501001

Организация, которая предоставила обеспечение		№ документа и дата	Вид обеспечения	Сумма обязательства по договору	Сумма обязательства на отчетную дату	Дата возникновения обязательства	Дата окончания действия обязательства	Кредитор/Гарант/ Банк/ Залогодержатель	Предмет обязательства
ООО ТСП "Воронеж Строй Комплекс"	3663033415	Банковская гарантия М00-24-14439/EG от 23.08.2024	Банковская гарантия полученная	8 115 237,60	8 115 237,60	23.08.2024	01.03.2027	Банк ВТБ (ПАО)	Обязательства по Договору на выполнение комплекса работ, заключаемому по итогам Маркетингового исследования в электронной форме на электронной торговой площадке на право заключения договора на выполнение комплекса работ "под ключ" по мероприятию: "Строительство сооружения водоотведения провымных и дренажных вод на ВПС-4", проводимое централизованно ООО УК "РОСВОДОКАНАЛ" для нужд ООО "РВК-Воронеж"

РОСВОДОКАНАЛ

ООО «РВК-Воронеж»

ул. Пеше-Стрелецкая, д. 90, г. Воронеж, 394038
Телефон: +7 (473) 206-77-07
E-mail: mail_vrn@rosvodokanal.ru; www. voronezn-rvk.ru
ИНН 7726671234 / КПП 366501001

Организация, которая предоставила обеспечение		№ документа и дата	Вид обеспечения	Сумма обязательства по договору	Сумма обязательства на отчетную дату	Дата возникновения обязательства	Дата окончания действия обязательства	Кредитор/Гарант/ Банк/ Залогодержатель	Предмет обязательства
РВК.ЭКОСЕРВИС ООО	2224098476	Банковская гарантия 1429/РД-Г-20/23 от 28.01.2025	Банковская гарантия полученная	8 229 892,88	8 229 892,88	28.01.2025	02.02.2026	ПАО СОВКОМБАНК	Обязательства по Договору № Д.ТД.ВЖВК.ДКС-021224-0001 "Подключение (технологическое присоединение) объекта: "Создание инжинерно-коммунальной инфраструктуры необходимой для реализации проекта по реконструкции Петровской набережной (3 очередь), г.Воронеж" к централизованной системе водоснабжения и централизованной системе водоотведения" от 02.12.2024.

Организация, которая предоставила обеспечение		№ документа и дата	Вид обеспечения	Сумма обязательства по договору	Сумма обязательства на отчетную дату	Дата возникновения обязательства	Дата окончания действия обязательства	Кредитор/Гарант/ Банк/ Залогодержатель	Предмет обязательства
РВК.ЭКОСЕРВИС ООО	2224098476	Банковская гарантия IGT25-R00/44818 от 28.01.2025	Банковская гарантия полученная	10 189 526,43	10 189 526,43	28.01.2025	02.02.2026	Росбанк филиал Акционерного общества «ТБанк»	выполнение комплекса работ по объекту: «Подключение (технологическое присоединение) объекта: «Создание инженерно-коммунальной инфраструктуры необходимой для реализации проекта по реконструкции Петровской набережной (3 очередь), г. Воронеж» к централизованной системе водоснабжения и централизованной системе водоотведения»
ООО ФИРМА "ВОДОКОМФОРТ"	7705238125	Банковская гарантия 3538494 от 10.09.2025	Банковская гарантия полученная	9 702 000,00	9 702 000,00	10.09.2025	25.03.2026	СОВКОМБАНК ПАО	ЕИС 32514904840. Разовый договор поставки материально-технических ресурсов и выполнения работ Д.ВЖ.ДПП.ЦОСК.УОСК-280825-0001.

РОСВОДОКАНАЛ

ООО «РВК-Воронеж»

ул. Пеше-Стрелецкая, д. 90, г. Воронеж, 394038
Телефон: +7 (473) 206-77-07
E-mail: mail_vrn@rosvodokanal.ru; www. voronezn-rvk.ru
ИНН 7726671234 / КПП 366501001

Организация, которая предоставила обеспечение		№ документа и дата	Вид обеспечения	Сумма обязательства по договору	Сумма обязательства на отчетную дату	Дата возникновения обязательства	Дата окончания действия обязательства	Кредитор/Гарант/ Банк/ Залогодержатель	Предмет обязательства
РЕМСЕРВИС ООО	3663137615	Банковская гарантия V2147933 от 06.08.2025	Банковская гарантия полученная	4 496 994,00	4 496 994,00	06.08.2025	17.02.2026	МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК ПАО	Обязательства по Договору Д.ВЖ.ДКС.ОКС-180725-0001 от 18.07.2025 г. (далее - Договор). (Реконструкция систем охраны на объектах водоснабжения и водоотведения ООО "РВК-Воронеж", проводимое централизованно ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ» для нужд ООО «РВК-Воронеж».

РОСВОДОКАНАЛ

ООО «РВК-Воронеж»

ул. Пеше-Стрелецкая, д. 90, г. Воронеж, 394038
Телефон: +7 (473) 206-77-07
E-mail: mail_vrn@rosvodokanal.ru; www. voronezn-rvk.ru
ИНН 7726671234 / КПП 366501001

Организация, которая предоставила обеспечение		№ документа и дата	Вид обеспечения	Сумма обязательства по договору	Сумма обязательства на отчетную дату	Дата возникновения обязательства	Дата окончания действия обязательства	Кредитор/Гарант/ Банк/ Залогодержатель	Предмет обязательства
НОВОСТРОЙ ООО	6316119677	Банковская гарантия 40131-Г от 20.07.2023	Банковская гарантия полученная	100 000 000,00	100 000 000,00	20.07.2023	01.06.2026	МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК ПАО АКБ	Обязательства по Договору на выполнение комплекса работ «под ключ» (с применением стоимостного опциона) по объекту: «ПИР, СМР "Строительство, модернизация и реконструкция СГО (Схема генеральная очистки) Левобережных очистных сооружений г. Воронежа" в рамках реализации проекта "Мероприятия по ОИ (Обновление инфраструктуры) и модернизации Левобережных очистных сооружений г. Воронежа" (номер размещения в ЕИС № 32312370250)

ООО «РВК-Воронеж»
ул. Пеше-Стрелецкая, д. 90, г. Воронеж, 394038
Телефон: +7 (473) 206-77-07
E-mail: mail_vrn@rosvodokanal.ru; www. voronezn-rvk.ru
ИНН 7726671234 / КПП 366501001

Организация, которая предоставила обеспечение		№ документа и дата	Вид обеспечения	Сумма обязательства по договору	Сумма обязательства на отчетную дату	Дата возникновения обязательства	Дата окончания действия обязательства	Кредитор/Гарант/ Банк/ Залогодержатель	Предмет обязательства
ООО ТСП "Воронеж Строй Комплекс"	3663033415	Банковская гарантия 130G00VLQMF от 24.04.2024	Банковская гарантия полученная	78 526 515,66	78 526 515,66	24.04.2024	31.10.2026	ПАО "Сбербанк России"	Обязательства по Договору № б/н на выполнение комплекса работ «под ключ» по объекту: «Реконструкция ВПС-9 / Воронежская обл. / 50,0 тыс. м³/сутки» от 23.04.2024 г.
ИТОГО:					**329 260 166,57**				

РОСВОДОКАНАЛ

ООО «РВК-Воронеж»

ул. Пеше-Стрелецкая, д. 90, г. Воронеж, 394038
Телефон: +7 (473) 206-77-07
E-mail: mail_vrn@rosvodokanal.ru; www. voronezn-rvk.ru
ИНН 7726671234 / КПП 366501001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Приложение 3

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За январь - декабрь 2025 г.	24 940	(5 567)	3 289	(181)	181	(4 943)	-	-	-	-	-	28 048	(10 329)
	За январь - декабрь 2024 г.	17 588	(1 612)	7 351	-	-	(3 954)	-	-	-	-	-	24 940	(5 567)
в том числе: Программные продукты	За январь - декабрь 2025 г.	24 759	(5 468)	3 289	-	-	(4 861)	-	-	-	-	-	28 048	(10 329)
	За январь - декабрь 2024 г.	17 588	(1 612)	7 170	-	-	(3 856)	-	-	-	-	-	24 759	(5 468)
из них исключительные права	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	декабрь 2024 г.													
Лицензии и разрешения	За январь - декабрь 2025 г.	181	(99)	-	(181)	181	(82)	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	181	-	-	(99)	-	-	-	-	-	181	(99)
из них исключительные права	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	17 719	19 373	15 976
в том числе: Программные продукты	17 719	19 291	15 976
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	-	82	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За январь - декабрь 2025 г.	7 537	-	(4 247)	-	-	(3 289)	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	7 537	-	-	-	7 537	-
в том числе:									

Программные продукты	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	3 289	-	-	(3 289)	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За январь - декабрь 2025 г.	7 537	-	(7 537)	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	7 537	-	-	-	7 537	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-

Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За январь - декабрь 2025 г.	2 692	4 166	1 527	5 331	-
	За январь - декабрь 2024 г.	31 733	942	29 984	2 692	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За январь - декабрь 2025 г.	2 661	4 140	1 496	5 304	-
	За январь - декабрь 2024 г.	8 110	911	6 360	2 661	-
из них исключительные права	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-
Программные продукты	За январь - декабрь 2025 г.	31	27	31	27	-
	За январь - декабрь 2024 г.	23 624	31	23 624	31	-
из них исключительные права	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-

ООО «РВК-Воронеж»
ул. Пеше-Стрелецкая, д. 90, г. Воронеж, 394038
Телефон: +7 (473) 206-77-07
E-mail: mail_vrn@rosvodokanal.ru; www. voronezn-rvk.ru
ИНН 7726671234 / КПП 366501001

4. Основные средства

Приложение 4

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За январь - декабрь 2025 г.	9 334 423	(3 296 714)	1 802 518	(9 424)	7 557	(528 016)	-	-	-	5 364	(3 927)	11 132 881	(3 821 100)
	За январь - декабрь 2024 г.	8 533 329	(2 826 414)	809 600	(8 506)	8 190	(478 490)	-	-	-	-	-	9 334 423	(3 296 714)
в том числе: Транспортные средства	За январь - декабрь 2025 г.	234 901	(143 443)	2 114	(3 173)	3 173	(12 304)	-	-	-	-	-	233 842	(152 574)
	За январь - декабрь 2024 г.	221 630	(128 902)	13 274	(3)	3	(14 544)	-	-	-	-	-	234 901	(143 443)
Другие виды основных средств	За январь - декаб	65 617	(35 416)	5 333	(683)	683	(5 622)	-	-	-	-	-	70 267	(40 355)

	рь 2025 г.													
	За январь - декабрь 2024 г.	46 618	(30 843)	19 066	(67)	67	(4 640)	-	-	-	-	-	65 617	(35 416)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За январь - декабрь 2025 г.	1 372 827	(744 815)	41 860	(3 026)	3 025	(85 569)	-	-	-	5 364	(3 927)	1 417 025	(831 285)
	За январь - декабрь 2024 г.	1 194 110	(668 392)	186 552	(7 835)	7 807	(84 230)	-	-	-	-	-	1 372 827	(744 815)
Офисное оборудование	За январь - декабрь 2025 г.	33 812	(21 002)	137 303	-	-	(12 436)	-	-	-	-	-	171 116	(33 439)
	За январь - декабрь 2024 г.	33 995	(16 679)	-	(183)	36	(4 359)	-	-	-	-	-	33 812	(21 002)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За январь - декабрь 2025 г.	14 320	(5 808)	1 077	(114)	114	(1 637)	-	-	-	-	-	15 283	(7 331)

	За январь - декабрь 2024 г.	6 865	(5 049)	7 547	(92)	92	(851)	-	-	-	-	-	14 320	(5 808)
Здания	За январь - декабрь 2025 г.	1 039 326	(320 493)	14 402	(2 321)	546	(32 816)	-	-	-	-	-	1 051 408	(352 763)
	За январь - декабрь 2024 г.	1 039 652	(287 185)	-	(326)	185	(33 493)	-	-	-	-	-	1 039 326	(320 493)
Сооружения	За январь - декабрь 2025 г.	6 573 620	(2 025 737)	1 600 428	(107)	16	(377 634)	-	-	-	-	-	8 173 941	(2 403 354)
	За январь - декабрь 2024 г.	5 990 459	(1 689 364)	583 161	-	-	(336 373)	-	-	-	-	-	6 573 620	(2 025 737)
Инвестиционная недвижимость - всего	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	2024 г.												

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За январь - декабрь 2025 г.	288 420	(68 145)	5 383	(5 393)	3 952	(12 491)	-	-	-	288 410	(76 684)
	За январь - декабрь 2024 г.	288 510	(50 335)	4	(94)	372	(18 182)	-	-	-	288 420	(68 145)
в том числе:												
ППА по договору Договор № 1155-17-09/мс от 25.10.2017	За январь - декабрь 2025 г.	2 010	(322)	-	-	-	(98)	-	-	-	2 010	(420)
	За январь - декабрь 2024 г.	2 010	(235)	-	-	-	(87)	-	-	-	2 010	(322)

ППА по договору Договор № 1196-18-09/мс от 19.04.2018	За январь - декабрь 2025 г.	13 975	(1 982)	-	-	-	(695)	-	-	-	13 975	(2 677)
	За январь - декабрь 2024 г.	13 975	(1 287)	-	-	-	(695)	-	-	-	13 975	(1 982)
ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-250221-0004/2021/16637 от 08.02.2021 Фургон ГП GAZelle Next A32R22	За январь - декабрь 2025 г.	1 156	(660)	-	-	-	(7)	-	-	-	1 156	(666)
	За январь - декабрь 2024 г.	1 156	(544)	-	-	-	(116)	-	-	-	1 156	(660)
ППА по договору Договор № 197-14-09/мс/537/14 от 25.08.2014г.	За январь - декабрь 2025 г.	6 352	(1 054)	-	-	-	(307)	-	-	-	6 352	(1 361)
	За январь - декабрь 2024 г.	6 352	(747)	-	-	-	(307)	-	-	-	6 352	(1 054)
ППА по Договору №Д.НТД.ВЖВК.ДПВ-240523-0003/1521-23-09/мс от 24.05.2023	За январь - декабрь	3 299	(113)	-	-	-	(68)	-	-	-	3 299	(181)

	2025 г.											
	За январь - декабрь 2024 г.	3 299	(45)	-	-	-	(68)	-	-	-	3 299	(113)
ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-020821-0001/2021/17987 от 14.07.2021 лизинг	За январь - декабрь 2025 г.	2 362	(1 231)	-	-	-	(37)	-	-	-	2 362	(1 268)
	За январь - декабрь 2024 г.	2 362	(994)	-	-	-	(236)	-	-	-	2 362	(1 231)
ППА по договору Договор № 1153-17-09/мс от 25.10.2017	За январь - декабрь 2025 г.	8 607	(1 473)	-	-	-	(414)	-	-	-	8 607	(1 886)
	За январь - декабрь 2024 г.	8 607	(1 111)	-	-	-	(361)	-	-	-	8 607	(1 473)
ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-250221-0004/2021/16637 от 08.02.2021 Фургон	За январь - декабрь 2025 г.	1 156	(660)	-	-	-	(7)	-	-	-	1 156	(666)

	ГП GAZelle Next A32R22 (1)	За январь - декабрь 2024 г.	1 156	(544)	-	-	-	(116)	-	-	-	1 156	(660)
	ППА по договору Договор № 1109-17-09/мс от 29.06.2017	За январь - декабрь 2025 г.	960	(136)	-	-	-	(48)	-	-	-	960	(184)
		За январь - декабрь 2024 г.	960	(89)	-	-	-	(48)	-	-	-	960	(136)
	ППА по договору Договор № 1108-17-09/мс от 29.06.2017	За январь - декабрь 2025 г.	2 286	(353)	-	-	-	(112)	-	-	-	2 286	(465)
		За январь - декабрь 2024 г.	2 286	(241)	-	-	-	(112)	-	-	-	2 286	(353)
	ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-230821-0004/РЛ-18003/2021-18043 от 06.08.2021г. лизинг	За январь - декабрь 2025 г.	6 653	(3 466)	-	-	-	(105)	-	-	-	6 653	(3 571)
		За январь - декабрь	6 653	(2 801)	-	-	-	(665)	-	-	-	6 653	(3 466)

		2024 г.											
	ППА по договору Договор № 1112-17-09/мс от 29.06.2017	За январь - декабрь 2025 г.	1 068	(153)	-	-	-	(53)	-	-	-	1 068	(206)
		За январь - декабрь 2024 г.	1 068	(100)	-	-	-	(53)	-	-	-	1 068	(153)
	ППА по Договору №Д.НТД.ВЖВК.ДПВ-240523-0002/1522-23-09/мс от 24.05.2023	За январь - декабрь 2025 г.	9 266	(318)	-	-	-	(191)	-	-	-	9 266	(509)
		За январь - декабрь 2024 г.	9 266	(127)	-	-	-	(191)	-	-	-	9 266	(318)
	ППА по договору Договор №71-13-09/мс/371/13 от 27.03.13г.	За январь - декабрь 2025 г.	751	(111)	-	-	-	(37)	-	-	-	751	(148)
		За январь - декабрь 2024 г.	751	(73)	-	-	-	(37)	-	-	-	751	(111)

ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-06112020-0001, дог КА № 11301 от 14.10.2020 договор лизинга Экскаватор-погрузчик JCB 3CX (1)	За январь - декабрь 2025 г.	3 376	(2 062)	-	-	-	7	-	-	-	3 376	(2 055)
	За январь - декабрь 2024 г.	3 376	(1 724)	-	-	-	(338)	-	-	-	3 376	(2 062)
ППА по Договору №Д.НТД.ВЖВК.ДПВ-310823-0005/1528-23-09/мс от 31.08.2023	За январь - декабрь 2025 г.	642	(18)	-	-	-	(13)	-	-	-	642	(31)
	За январь - декабрь 2024 г.	642	(4)	-	-	-	(13)	-	-	-	642	(18)
ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-230821-0003/РЛ-18033/2021-18073 от 06.08.2021г. лизинг	За январь - декабрь 2025 г.	640	(334)	-	-	-	(10)	-	-	-	640	(344)
	За январь - декабрь 2024 г.	640	(270)	-	-	-	(64)	-	-	-	640	(334)
ППА по Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-050623-0003/ОВ/Ф-144145-01-01 от 05.06.2023	За январь - декабрь	7 668	(2 172)	-	-	-	(1 534)	-	-	-	7 668	(3 706)

Договор лизинга на поставку автомобиля со Сбербанк Лизинг	2025 г.											
	За январь - декабрь 2024 г.	7 668	(639)	-	-	-	(1 534)	-	-	-	7 668	(2 172)
ППА по Договору №Д.НТД.ВЖВК.ДПВ-240523-0004/1520-23-09/мс от 24.05.2023	За январь - декабрь 2025 г.	511	(18)	-	-	-	(11)	-	-	-	511	(28)
	За январь - декабрь 2024 г.	511	(7)	-	-	-	(11)	-	-	-	511	(18)
ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-250221-0004/2021/16637 от 08.02.2021 Фургон ГП GAZelle Next A32R22 гос.ном. О 664 ЕН 136	За январь - декабрь 2025 г.	1 156	(660)	-	-	-	(7)	-	-	-	1 156	(666)
	За январь - декабрь 2024 г.	1 156	(544)	-	-	-	(116)	-	-	-	1 156	(660)
ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-250221-0004/2021/16637 от 08.02.2021 Авто GAZelle NEXT	За январь - декабрь 2025 г.	1 102	(629)	-	-	-	(6)	-	-	-	1 102	(635)

	Фермер тент, A22R32 Гос. номер O654EH136	За январь - декабрь 2024 г.	1 102	(519)	-	-	-	(110)	-	-	-	1 102	(629)
	ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-130821-0004/РЛ-17959/2021-17999 от	За январь - декабрь 2025 г.	3 572	(1 861)	-	-	-	(56)	-	-	-	3 572	(1 918)
	13.08.2021Услугам финансовой аренды (лизинга) техники	За январь - декабрь 2024 г.	3 572	(1 504)	-	-	-	(357)	-	-	-	3 572	(1 861)
	ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-130821-0003/РЛ-17969/2021-18009 от	За январь - декабрь 2025 г.	3 536	(1 817)	-	-	-	(61)	-	-	-	3 536	(1 878)
	13.08.2021Услугам финансовой аренды (лизинга)	За январь - декабрь 2024 г.	3 536	(1 463)	-	-	-	(354)	-	-	-	3 536	(1 817)
	ППА по договору Договор № 1111-17-09/мс от 29.06.2017	За январь - декабрь 2025 г.	53 721	(7 794)	-	-	-	(2 662)	-	-	-	53 721	(10 457)
		За январь - декабрь	53 721	(5 346)	-	-	-	(2 448)	-	-	-	53 721	(7 794)

		2024 г.											
	ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-130821-0006/РЛ-17951/2021-17991 от	За январь - декабрь 2025 г.	3 890	(2 027)	-	-	-	(61)	-	-	-	3 890	(2 088)
	13.08.2021Услугам финансовой аренды (лизинга) техники:	За январь - декабрь 2024 г.	3 890	(1 638)	-	-	-	(389)	-	-	-	3 890	(2 027)
	ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-250221-0004/2021/16637 от 08.02.2021 Автомастерская	За январь - декабрь 2025 г.	1 773	(1 011)	-	-	-	(10)	-	-	-	1 773	(1 022)
	SADKO NEXT ГАЗ-С41А23 гос.ном. О 589 ЕН 136	За январь - декабрь 2024 г.	1 773	(834)	-	-	-	(177)	-	-	-	1 773	(1 011)
	ППА по договору Договор №Д.ФД.ВЖВК.ФД-160323-0002 от 16.03.2023 Договор возвратного лизинга	За январь - декабрь 2025 г.	3 456	(448)	-	-	-	(93)	-	-	-	3 456	(541)
	№1051/л/1/25 сети водоснабжения 359 м;	За январь - декабрь 2024 г.	3 456	(333)	-	-	-	(115)	-	-	-	3 456	(448)

ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-250221-0004/2021/16637 от 08.02.2021 Фургон ГП GAZelle Next A32R22 (3)	За январь - декабрь 2025 г.	1 156	(660)	-	-	-	(7)	-	-	-	1 156	(666)
	За январь - декабрь 2024 г.	1 156	(544)	-	-	-	(116)	-	-	-	1 156	(660)
ППА по договору Договор №98-13-09/мс/698/13 от 21.11.13г.	За январь - декабрь 2025 г.	10 778	(1 519)	-	-	-	(537)	-	-	-	10 778	(2 056)
	За январь - декабрь 2024 г.	10 778	(982)	-	-	-	(537)	-	-	-	10 778	(1 519)
ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-27112020-0002, дог КА 11077 от 05.10.2020 лизинг на поставку, ранее выбранной консолидированно-Илососной м	За январь - декабрь 2025 г.	2 978	(1 787)	-	-	-	-	-	-	-	2 978	(1 787)
	За январь - декабрь 2024 г.	2 978	(1 489)	-	-	-	(298)	-	-	-	2 978	(1 787)
ППА по договору Договор № 1233-18-09/мс от 21.12.2018	За январь - декабрь	1 056	(152)	-	-	-	(50)	-	-	-	1 056	(201)

	2025 г.											
	За январь - декабрь 2024 г.	1 056	(104)	-	-	-	(47)	-	-	-	1 056	(152)
ППА по договору Договор № 1062-16-09/мс от 26.09.2016	За январь - декабрь 2025 г.	9 987	(1 527)	-	-	-	(490)	-	-	-	9 987	(2 018)
	За январь - декабрь 2024 г.	9 987	(1 041)	-	-	-	(486)	-	-	-	9 987	(1 527)
ППА по договору Договор № 242-14-09/мс/659/14 от 10.10.2014г.	За январь - декабрь 2025 г.	11 192	(1 578)	-	-	-	(557)	-	-	-	11 192	(2 136)
	За январь - декабрь 2024 г.	11 192	(1 021)	-	-	-	(557)	-	-	-	11 192	(1 578)
ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-250221-0004/2021/16637 от 08.02.2021 Автобус GAZelle Next	За январь - декабрь 2025 г.	1 354	(773)	-	-	-	(8)	-	-	-	1 354	(781)

	А65R52 22МЕСТ гос.ном.О 645 ЕН 136	За январь - декабрь 2024 г.	1 354	(637)	-	-	-	(135)	-	-	-	1 354	(773)
	ППА по договору Договор № 1114-17-09/мс от 29.06.2017	За январь - декабрь 2025 г.	601	(87)	-	-	-	(30)	-	-	-	601	(117)
		За январь - декабрь 2024 г.	601	(57)	-	-	-	(30)	-	-	-	601	(87)
	ППА по договору Договор № 1064-16-09/мс от 26.09.2016	За январь - декабрь 2025 г.	554	(88)	-	-	-	(27)	-	-	-	554	(115)
		За январь - декабрь 2024 г.	554	(61)	-	-	-	(27)	-	-	-	554	(88)
	ППА по Договору №Д.НТД.ВЖВК.ДПВ-240523-0006/1518-23-09/мс от 24.05.2023	За январь - декабрь 2025 г.	2 114	(73)	-	-	-	(44)	-	-	-	2 114	(116)
		За январь - декабрь	2 114	(29)	-	-	-	(44)	-	-	-	2 114	(73)

	2024 г.											
ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-020821-0002/2021/18007 от 15.07.2021 лизинг	За январь - декабрь 2025 г.	2 750	(1 433)	-	-	-	(43)	-	-	-	2 750	(1 476)
	За январь - декабрь 2024 г.	2 750	(1 158)	-	-	-	(275)	-	-	-	2 750	(1 433)
ППА по договору Договор № 1152-17-09/мс от 25.10.2017	За январь - декабрь 2025 г.	503	(72)	-	-	-	(25)	-	-	-	503	(97)
	За январь - декабрь 2024 г.	503	(47)	-	-	-	(25)	-	-	-	503	(72)
ППА по договору Договор №2020/16418 (договор лизинга) от 12.01.2021	За январь - декабрь 2025 г.	2 969	(1 694)	-	-	-	(17)	-	-	-	2 969	(1 711)
	За январь - декабрь 2024 г.	2 969	(1 397)	-	-	-	(297)	-	-	-	2 969	(1 694)

ППА по договору № 15184 от 28.11.2019 лизинг Эксковатор погрузчик MST M544 Гос. номер АС 4738 36	За январь - декабрь 2025 г.	2 682	(1 919)	-	(2 682)	1 963	(45)	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	2 682	(1 650)	-	-	-	(268)	-	-	-	2 682	(1 919)
ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПВ.ООСОД-280223-0011/1513-23-09/мс от 28.02.2023	За январь - декабрь 2025 г.	5 940	(701)	-	-	-	(299)	-	-	-	5 940	(1 001)
	За январь - декабрь 2024 г.	5 940	(463)	-	-	-	(238)	-	-	-	5 940	(701)
ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-250221-0004/2021/16637 от 08.02.2021 Автомастерская ГАЗон NEXT C41R13 ЯМЗ гос.ном.О 575 ЕН 136	За январь - декабрь 2025 г.	1 519	(867)	-	-	-	(9)	-	-	-	1 519	(876)
	За январь - декабрь 2024 г.	1 519	(715)	-	-	-	(152)	-	-	-	1 519	(867)
ППА по договору Договор № 1065-16-09/мс от 26.09.2016	За январь - декабрь	27 690	(3 667)	-	-	-	(1 393)	-	-	-	27 690	(5 059)

	2025 г.											
	За январь - декабрь 2024 г.	27 690	(2 274)	-	-	-	(1 393)	-	-	-	27 690	(3 667)
ППА по договору Договор № 1063-16-09/мс от 26.09.2016	За январь - декабрь 2025 г.	3 331	(504)	-	-	-	(164)	-	-	-	3 331	(668)
	За январь - декабрь 2024 г.	3 331	(340)	-	-	-	(164)	-	-	-	3 331	(504)
ППА по Договору №Д.НТД.ВЖВК.ДПВ.ООСОД-310823-0004/1527-23-09/МС от 31.08.2023	За январь - декабрь 2025 г.	1 057	(29)	-	-	-	(22)	-	-	-	1 057	(51)
	За январь - декабрь 2024 г.	1 057	(7)	-	-	-	(22)	-	-	-	1 057	(29)
ППА по договору Договор № 1194-18-09/мс от 19.04.2018	За январь - декабрь 2025 г.	1 409	(179)	-	-	-	(71)	-	-	-	1 409	(250)

		За январь - декабрь 2024 г.	1 409	(108)	-	-	-	(71)	-	-	-	1 409	(179)
	ППА по договору Договор № 1110-17-09/мс от 29.06.2017	За январь - декабрь 2025 г.	7 769	(1 200)	-	-	-	(381)	-	-	-	7 769	(1 581)
		За январь - декабрь 2024 г.	7 769	(819)	-	-	-	(381)	-	-	-	7 769	(1 200)
	ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-040221-0007/РЛ-1636/2020-16402 от 18.01.2021 лизинг	За январь - декабрь 2025 г.	9 264	(5 121)	-	-	-	(87)	-	-	-	9 264	(5 209)
		За январь - декабрь 2024 г.	9 264	(4 195)	-	-	-	(926)	-	-	-	9 264	(5 121)
	ППА по договору № 15184 от 28.11.2019 лизинг Экскаватор погрузчик MST M545 Гос. номер АС 4739 36	За январь - декабрь 2025 г.	2 682	(1 919)	-	(2 682)	1 963	(45)	-	-	-	-	-
		За январь - декабрь	2 682	(1 650)	-	-	-	(268)	-	-	-	2 682	(1 919)

		2024 г.											
	ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-250221-0004/2021/16637 от 08.02.2021 Авто GAZelle NEXT Фермер тент, A22R32	За январь - декабрь 2025 г.	1 102	(629)	-	-	-	(6)	-	-	-	1 102	(635)
		За январь - декабрь 2024 г.	1 102	(519)	-	-	-	(110)	-	-	-	1 102	(629)
	ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-06112020-0001, дог КА № 11301 от 14.10.2020 договор лизинга Экскаватор-погрузчик JCB 3CX	За январь - декабрь 2025 г.	3 376	(2 062)	-	-	-	7	-	-	-	3 376	(2 055)
		За январь - декабрь 2024 г.	3 376	(1 724)	-	-	-	(338)	-	-	-	3 376	(2 062)
	ППА по договору Договор № 1061-16-09/мс от 26.09.2016	За январь - декабрь 2025 г.	1 026	(149)	-	-	-	(49)	-	-	-	1 026	(198)
		За январь - декабрь 2024 г.	1 026	(101)	-	-	-	(47)	-	-	-	1 026	(149)

ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-250221-0004/2021/16637 от 08.02.2021 Автомастерская ГАЗон NEXT С41R13 ЯМЗ	За январь - декабрь 2025 г.	1 518	(866)	-	-	-	(9)	-	-	-	1 518	(875)
	За январь - декабрь 2024 г.	1 518	(714)	-	-	-	(152)	-	-	-	1 518	(866)
ППА по договору Договор № 1107-17-09/мс от 29.06.2017	За январь - декабрь 2025 г.	702	(103)	-	-	-	(35)	-	-	-	702	(137)
	За январь - декабрь 2024 г.	702	(68)	-	-	-	(35)	-	-	-	702	(103)
ППА по договору Договор №Д.ФД.ВЖВК.ФД-160323-0002 от 16.03.2023 Договор возвратного лизинга №1051/л/1/23 Здание - ПНС водоснабжения	За январь - декабрь 2025 г.	7 940	(1 162)	-	-	-	(320)	-	-	-	7 940	(1 483)
	За январь - декабрь 2024 г.	7 940	(765)	-	-	-	(397)	-	-	-	7 940	(1 162)
ППА по договору Договор №99-13-09/мс/697/13 от 21.11.13г.	За январь - декабрь	5 553	(751)	-	-	-	(278)	-	-	-	5 553	(1 029)

		2025 г.										
		За январь - декабрь 2024 г.	5 553	(472)	-	-	-	(278)	-	-	-	5 553	(751)
	ППА по договору Договор №Д.НТД.ВЖВК.ДПО.АЦ-250221-0004/2021/16637 от 08.02.2021 Фургон ГП GAZelle Next A32R22 (2)	За январь - декабрь 2025 г.	1 156	(660)	-	-	-	(7)	-	-	-	1 156	(666)
		За январь - декабрь 2024 г.	1 156	(544)	-	-	-	(116)	-	-	-	1 156	(660)
	ППА по договору Договор № 1197-18-09/мс от 19.04.2018	За январь - декабрь 2025 г.	3 194	(420)	-	-	-	(161)	-	-	-	3 194	(581)
		За январь - декабрь 2024 г.	3 194	(260)	-	-	-	(161)	-	-	-	3 194	(420)
	ППА по договору Договор №Д.ФД.ВЖВК.ФД-160323-0002 от 16.03.2023 Договор возвратного лизинга	За январь - декабрь 2025 г.	1 138	(148)	-	-	-	(31)	-	-	-	1 138	(178)

	№1051/л/1/26 ливневая канализация 151 м	За январь - декабрь 2024 г.	1 138	(110)	-	-	-	(38)	-	-	-	1 138	(148)
	Прочие ППА	За январь - декабрь 2025 г.	5 438	(766)	5 383	(29)	26	(554)	-	-	-	10 792	(1 295)
		За январь - декабрь 2024 г.	5 528	(502)	4	(94)	372	(636)	-	-	-	5 438	(766)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	7 523 506	6 257 984	5 945 090
в том числе: Транспортные средства	81 268	91 458	92 728
Другие виды основных средств	29 912	30 201	15 775
Машины и оборудование (кроме офисного)	585 740	628 012	525 718
Офисное оборудование	137 677	12 810	17 316
Производственный и хозяйственный инвентарь	7 952	8 512	1 816
Право пользования активом	211 725	220 275	238 175
Здания	698 645	718 833	752 467
Сооружения	5 770 587	4 547 883	4 301 095
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За январь - декабрь 2025 г.	8 678	-	23 350	-	-	(31 923)	105	-
	За январь - декабрь 2024 г.	6 992	-	54 000	-	-	(52 314)	8 677	-
в том числе:									
Право пользования активом	За январь - декаб	-	-	5 371	-	-	(5 371)	-	-

		рь 2025 г.							
		За январь - декабрь 2024 г.	-	-	4	-	-	(4)	-	-
	Сооружения	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	Машины и оборудование (кроме офисного)	За январь - декабрь 2025 г.	8 379	-	14 982	-	-	(23 361)	-	-
		За январь - декабрь 2024 г.	6 991	-	32 877	-	-	(31 489)	8 379	-
	Транспортные средства	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	2 114	-	-	(2 114)	-	-

		За январь - декабрь 2024 г.	-	-	13 274	-	-	(13 274)	-	-
	Производственный и хозяйственный инвентарь	За январь - декабрь 2025 г.	194	-	884	-	-	(1 077)	-	-
		За январь - декабрь 2024 г.	-	-	7 741	-	-	(7 547)	194	-
	Земельные участки	За январь - декабрь 2025 г.	105	-	-	-	-	-	105	-
		За январь - декабрь 2024 г.	-	-	105	-	-	-	105	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего		За январь - декабрь 2025 г.	2 262 093	-	812 194	-	17 228	(203 188)	2 888 327	-
		За январь - декабрь	1 009 670	-	1 269 885	-	-	(17 463)	2 262 093	-

	2024 г.								
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За январь - декабрь 2025 г.	1 076 108	-	(218 619)	-	-	(3 831)	853 657	-
	За январь - декабрь 2024 г.	379 010	-	697 098	-	-	-	1 076 108	-
Здания (не жилые)	За январь - декабрь 2025 г.	142 210	-	10 342	-	-	-	152 552	-
	За январь - декабрь 2024 г.	118 593	-	23 616	-	-	-	142 210	-
Сооружения	За январь - декабрь 2025 г.	1 043 775	-	1 020 471	-	17 228	(199 357)	1 882 118	-
	За январь - декабрь 2024 г.	512 067	-	549 171	-	-	(17 463)	1 043 775	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За январь - декабрь 2025 г.	3 598 201	-	2 514 948	-	(4 883)	(1 572 778)	4 535 488	-
	За январь - декабрь 2024 г.	1 676 707	-	2 661 139	-	-	(739 645)	3 598 200	-
в том числе:									
Машины и оборудование ИКТ (кроме офисного)	За январь - декабрь 2025 г.	38 728	-	(13 781)	-	-	(2 198)	22 748	-
	За январь - декабрь 2024 г.	23 663	-	17 452	-	-	(2 387)	38 728	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За январь - декабрь 2025 г.	121	-	-	-	(121)	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	121	-	-	-	-	-	121	-
Офисное оборудование ИКТ	За январь - декабрь	113 267	-	31 055	-	-	(144 322)	-	-

	2025 г.								
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	113 267	-	-	-	113 267	-
Здания (не жилые)	За январь - декабрь 2025 г.	281 790	-	670 688	-	-	(1 986)	950 492	-
	За январь - декабрь 2024 г.	106 200	-	189 681	-	-	(14 091)	281 790	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За январь - декабрь 2025 г.	72 710	-	49 264	-	(134)	(20 789)	101 051	-
	За январь - декабрь 2024 г.	114 704	-	99 962	-	-	(141 957)	72 710	-
Сооружения	За январь - декабрь 2025 г.	3 091 585	-	1 777 723	-	(4 628)	(1 403 483)	3 461 197	-

	За январь - декабрь 2024 г.	1 432 018	-	2 240 777	-	-	(581 210)	3 091 585	-
Материалы, используемые для создания внеоборотных активов	За январь - декабрь 2025 г.	263 916	-	239 330	-	(425 203)	-	78 042	-
	За январь - декабрь 2024 г.	274 579	-	1 294 337	-	(1 305 000)	-	263 916	-
Дебиторская задолженность подрядчиков по строительству/реконструкции	За январь - декабрь 2025 г.	823 330	-	1 061 724	-	(1 688 120)	-	196 934	-
	За январь - декабрь 2024 г.	337 761	-	1 858 201	-	(1 372 632)	-	823 330	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение

Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

РОСВОДОКАНАЛ

ООО «РВК-Воронеж»

ул. Пеше-Стрелецкая, д. 90, г. Воронеж, 394038
Телефон: +7 (473) 206-77-07
E-mail: mail_vrn@rosvodokanal.ru; www. voronezn-rvk.ru
ИНН 7726671234 / КПП 366501001

5. Финансовые вложения

Приложение 5

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За январь - декабрь 2025 г.	690 002	-	-	-	-	-	-	-	690 002	-
	За январь - декабрь 2024 г.	690 002	-	-	-	-	-	-	-	690 002	-
в том числе: вклад в уставной капитал	За январь - декабрь 2025 г.	690 002	-	-	-	-	-	-	-	690 002	-
	За январь - декабрь 2024 г.	690 002	-	-	-	-	-	-	-	690 002	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За январь - декабрь 2025 г.	30 531	-	-	(30 531)	-	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	30 531	-	-	-	-	-	30 531	-
в том числе: депозиты	За январь - декабрь 2025 г.	30 531	-	-	(30 531)	-	-	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	30 531	-	-	-	-	-	30 531	-

Итого	За январь - декабрь 2025 г.	720 533	-	-	(30 531)	-	-	-	-	690 002	-
	За январь - декабрь 2024 г.	690 002	-	30 531	-	-	-	-	-	720 533	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

ООО «РВК-Воронеж»
ул. Пеше-Стрелецкая, д. 90, г. Воронеж, 394038
Телефон: +7 (473) 206-77-07
E-mail: mail_vrn@rosvodokanal.ru; www. voronezn-rvk.ru
ИНН 7726671234 / КПП 366501001

6. Запасы

Приложение 6

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость / резерв под обесценение		
Запасы - всего	За январь - декабрь 2025 г.	190 706	-	412 700	(480 293)	-	-	X / X	123 113	-
	За январь - декабрь 2024 г.	147 993	-	576 132	(533 419)	-	-	X / X	190 706	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичный ценности	За январь - декабрь 2025 г.	142 218	-	352 754	(37 667)	-	-	(336 831) / -	120 474	-
	За январь - декабрь 2024 г.	107 486	-	396 800	(23 500)	-	-	(338 568) / -	142 218	-
Товары для перепродажи	За январь - декабрь 2025 г.	48 488	-	59 947	(105 795)	-	-	- / -	2 639	-
	За январь - декабрь 2024 г.	40 507	-	179 332	(171 351)	-	-	- / -	48 488	-
Затраты в незавершенном производстве	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	(336 831)	-	-	336 831 / -	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	(338 568)	-	-	338 568 / -	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

РОСВОДОКАНАЛ

ООО «РВК-Воронеж»
ул. Пеше-Стрелецкая, д. 90, г. Воронеж, 394038
Телефон: +7 (473) 206-77-07
E-mail: mail_vrn@rosvodokanal.ru; www. voronezn-rvk.ru
ИНН 7726671234 / КПП 366501001

Приложение 7

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	-	-
	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - декабрь 2025 г.	1 826 710	(876 662)	1 952 264	(944 856)
	За январь - декабрь 2024 г.	1 667 184	(826 128)	1 826 710	(876 662)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - декабрь 2025 г.	1 633 254	838 264	1 825 342	(909 670)
	За январь - декабрь 2024 г.	1 561 976	(787 386)	1 633 254	(838 264)
Авансы выданные	За январь - декабрь 2025 г.	66 054	(12 026)	69 437	(10 063)
	За январь - декабрь 2024 г.	26 613	(8 486)	66 054	(12 026)

Прочая	За январь - декабрь 2025 г.	127 402	(26 372)	57 484	(25 122)
	За январь - декабрь 2024 г.	78 595	(30 256)	127 402	(26 372)
Итого	За январь - декабрь 2025 г.	1 826 710	(876 662)	1 952 264	(944 856)
	За январь - декабрь 2024 г.	1 667 184	(826 128)	1 826 710	(876 662)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	1 237 972	292 360	1 216 003	339 342	1 076 500	274 053
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	1 131 998	222 328	1 116 763	278 499	1 005 823	243 494
расчеты с поставщиками и заказчиками	69 796	58 976	60 395	48 370	31 322	21 345
прочая	36 178	11 056	38 845	12 473	39 355	9 214

РОСВОДОКАНАЛ

ООО «РВК-Воронеж»
ул. Пеше-Стрелецкая, д. 90, г. Воронеж, 394038
Телефон: +7 (473) 206-77-07
E-mail: mail_vrn@rosvodokanal.ru; www. voronezn-rvk.ru
ИНН 7726671234 / КПП 366501001

Приложение 8

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец периода
Долгосрочные обязательства - всего	За январь - декабрь 2025 г.	6 939 580	7 682 511
	За январь - декабрь 2024 г.	6 042 828	6 939 580
в том числе: кредиты	За январь - декабрь 2025 г.	2 247 816	3 062 824
	За январь - декабрь 2024 г.	797 854	2 247 816
займы	За январь - декабрь 2025 г.	2 410 074	2 410 074
	За январь - декабрь 2024 г.	2 410 074	2 410 074
прочая	За январь - декабрь 2025 г.	2 281 690	2 209 613
	За январь - декабрь 2024 г.	2 834 901	2 281 690
Краткосрочные обязательства - всего	За январь - декабрь 2025 г.	5 495 645	6 156 872

	За январь - декабрь 2024 г.	3 926 375	5 495 645
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	За январь - декабрь 2025 г.	750 969	1 057 269
	За январь - декабрь 2024 г.	559 566	750 969
авансы полученные	За январь - декабрь 2025 г.	871 190	467 931
	За январь - декабрь 2024 г.	793 770	871 190
расчеты по налогам и взносам	За январь - декабрь 2025 г.	39 937	201 315
	За январь - декабрь 2024 г.	58 096	39 937
кредиты	За январь - декабрь 2025 г.	2 838 046	2 077 620
	За январь - декабрь 2024 г.	2 141 213	2 838 046
займы	За январь - декабрь 2025 г.	26 780	26 834
	За январь - декабрь 2024 г.	11 601	26 780
прочая	За январь - декабрь 2025 г.	368 723	278 408
	За январь - декабрь 2024 г.	362 129	368 723

расчеты по субсидиям в рамках концессионного соглашения	За январь - декабрь 2025 г.	600 000	2 047 496
	За январь - декабрь 2024 г.	-	600 000
Итого	За январь - декабрь 2025 г.	12 435 225	13 839 383
	За январь - декабрь 2024 г.	9 969 203	12 435 225

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	734 150	306 373	709 869
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	302 878	214 412	194 545
расчеты с покупателями и заказчиками	95 868	91 961	162 386

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За январь - декабрь 2025 г.	184 646	298 076	(292 197)	(19 155)	171 369
	За январь - декабрь 2024 г.	144 517	269 663	(223 830)	(5 704)	184 646
в том числе:						
Резервы по страховым взносам на отпуска	За январь - декабрь 2025 г.	14 909	33 365	(32 624)	(1 960)	13 690
	За январь - декабрь 2024 г.	8 259	29 059	(22 355)	(54)	14 909
Резервы по отпускам	За январь - декабрь 2025 г.	49 368	110 455	(108 272)	(6 367)	45 184
	За январь - декабрь 2024 г.	27 348	98 320	(76 205)	(95)	49 368
Резервы на годовую премию	За январь - декабрь 2025 г.	90 530	118 471	(115 868)	(6 874)	86 259

	За январь - декабрь 2024 г.	83 648	105 542	(97 514)	(1 146)	90 530
Резервы по страховым взносам на годовую премию	За январь - декабрь 2025 г.	27 340	35 694	(34 849)	(2 048)	26 137
	За январь - декабрь 2024 г.	25 262	30 177	(27 755)	(344)	27 340
Резервы по судебным делам	За январь - декабрь 2025 г.	2 499	90	(584)	(1 906)	99
	За январь - декабрь 2024 г.	-	6 565	-	(4 066)	2 499

ООО «РВК-Воронеж»
ул. Пеше-Стрелецкая, д. 90, г. Воронеж, 394038
Телефон: +7 (473) 206-77-07
E-mail: mail_vrn@rosvodokanal.ru; www. voronezn-rvk.ru
ИНН 7726671234 / КПП 366501001

Приложение 9

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	329 260	1 434 045	1 487 932
в том числе: поручительства	329 260	1 434 045	1 487 932
Выданные - всего	-	-	-

РОСВОДОКАНАЛ

ООО «РВК-Воронеж»

ул. Пеше-Стрелецкая, д. 90, г. Воронеж, 394038
Телефон: +7 (473) 206-77-07
E-mail: mail_vrn@rosvodokanal.ru; **www. voronezn-rvk.ru**
ИНН 7726671234 / КПП 366501001

Приложение 10

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За январь - декабрь 2025 г.	За январь - декабрь 2024 г.
Материальные затраты	(1 763 713)	(1 831 007)
Затраты на оплату труда	(1 608 381)	(1 304 116)
Отчисления на социальные нужды	(402 164)	(387 998)
Амортизация	(545 168)	(498 529)
Прочие затраты	(653 619)	(391 001)
Итого по элементам	(4 973 045)	(4 412 651)
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	(4 973 045)	(4 412 651)