

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Организация:	Акционерное общество производственное жилищное эксплуатационное предприятие
Идентификационный номер налогоплательщика:	2902065289
Форма собственности:	Иная смешанная собственность
Отчетная дата (число, месяц, год):	31.12.2025г.
Единица измерения:	тыс. руб.

1. Основные сведения об организации

Акционерное общество «Производственное жилищное ремонтно-эксплуатационное предприятие» (сокращенное наименование АО «ПЖРЭП»), почтовый адрес: 164512, Архангельская область, город Северодвинск, улица Серго Орджоникидзе, дом 2а, каб. 14.

Дата государственной регистрации: 17 мая 2010г.

ОГРН 110290201179

ИНН 2902065289

КПП 290201001

АО ПЖРЭП осуществляет управление, содержание и текущий ремонт многоквартирных домов (МКД), находящихся на управлении. Общая площадь МКД, находящихся на управлении составляет 335,6 тыс.м², нежилых помещений — 15,8 тыс.м².

Основными видами экономической деятельности являются:

- 68.32.1 - Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Дополнительные виды деятельности:

- 68.20.1 - Аренда и управление собственным или арендованным жилым недвижимым имуществом;

- 68.20.2 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;

- 68.32.2 - Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Устав утвержден годовым общим собранием акционеров - протокол № 1 от 20.04.2016г., уставный капитал равен 100 000 руб. и состоит из 1000 (одной) тысячи штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 (сто) руб. Базовая прибыль на 1 акцию составила:

За 2024 год - 107 руб.

За 2025г. - 431 руб.

Учредителями АО «ПЖРЭП» являются:

1. МПЖРЭП Северодвинска – 25,0 тыс. руб.,
2. Удачина Галина Алексеевна -25,0 тыс. руб.,
3. Карташова Римма Николаевна -25,0 тыс. руб.,
4. Микляев Александр Константинович -25,0 тыс. руб.

Акционеры, владеющие обыкновенными акциями, в соответствии с п. 8.9 Устава, ФЗ «Об акционерных обществах» имеют право участвовать в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции, также имеют право на получение дивидендов, а в случае ликвидации общества - право на получение части его имущества.

АО «ПЖРЭП» подлежит обязательному ежегодному аудиту согласно ФЗ от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (договор на проведение аудиторской проверки хозяйственной деятельности общества за 2025г. заключен с ООО «Аудит-Стандарт»).

Исполнительным органом АО «ПЖРЭП» является МПЖРЭП Северодвинска в лице директора Мальцева Андрея Николаевича.

2. Учетная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Общество осуществляло деятельность непрерывно на протяжении всего 2025 года. Предприятие не планирует прекращать деятельность либо проводить реорганизацию в

течение 12 месяцев после отчетной даты и далее, поэтому отчетность составлена по принципу непрерывной деятельности.

Деятельность Предприятия была направлена на получение доходов в последующих периодах.

В своей работе при составлении бухгалтерской отчетности и анализа финансовой деятельности Предприятие

руководствуется: Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н; ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. №106н; Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. №94н; Приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина РФ от 04.10.2023г. №157н; ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019г. №180н; ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина РФ 17.09.2020г. №204н; ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010г. №167н; ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденным Приказом *Минфина России от 25.11.1998г. № 56н*; ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №32н; ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №33н; ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом *Минфина России от 10.12.2002г. № 126н*; ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных показателей», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. №106н, ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.06.2010г. №63н; ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 29.06.2022г. № 101н; ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. №204н.

Деятельность осуществлялась на протяжении всего отчетного периода и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Бухгалтерский учет в Организации ведется в автоматизированном виде с применением программного комплекса 1С «Бухгалтерия» посредством метода двойной записи.

Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации возложено на главного бухгалтера.

Для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности существенной признается информация, которая составляет более 15 % от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 10 %.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. При формировании учетной политики организацией приняты следующие способы ведения бухгалтерского учета:

Учет сырья и материалов.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются (п. 9 ФСБУ 5/2019).

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится предприятием по ФИФО.

Литература (книги, журналы, газеты, брошюры и иные подобные объекты), срок полезного использования которой менее 12 месяцев, учитывается в качестве запасов на счете 10 "Материалы". Расходы организации на приобретение вкладышей в трудовые книжки работники возмещают при их получении.

Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости на счете 10 "Материалы", субсчет "Тара и тарные материалы", учетные цены не применяются.

Резерв под обесценение материалов создается по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных материалов. Организация создает (корректирует) резерв под обесценение запасов на каждую отчетную дату. Организация отражает создание резерва под обесценение запасов на счетах учета затрат, на которые обычно списывает стоимость соответствующих запасов (относит на увеличение себестоимости реализации текущего периода), с тем чтобы в случае последующего восстановления резерва в отчете о финансовых результатах уменьшались те же статьи, которые ранее были увеличены при создании резерва. Если чистая стоимость продажи запасов, по которым ранее был создан резерв под обесценение, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в уменьшение себестоимости реализации запасов текущего периода (п. п. 28, 30, 31 ФСБУ 5/2019).

Дебиторская задолженность

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем Организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Денежные потоки

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются:

- депозиты до востребования;
- векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные).

Показатели отчета о движении денежных средств организации отражаются в валюте Российской Федерации - рублях.

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий трех месяцев с момента приобретения финансовых вложений.

Платежи организации в связи с приобретением, созданием, улучшением, восстановлением незначительных активов, стоимостью менее установленного лимита, не

признаваемых в составе ОС, представляются в отчете о движении денежных средств в качестве денежных потоков от инвестиционных операций.

В отчете о движении денежных средств расходы на выплату заработной платы указываются в сумме с выплаченными налогом на доходы физических лиц, страховых взносов, удержаний по исполнительным листам и уплаченными профсоюзными взносами.

Государственная помощь

Бюджетные средства признаются в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- имеется уверенность, что организация выполнит условия предоставления средств;
- имеется уверенность, что средства будут получены.

При отсутствии такой уверенности бюджетные средства признаются в бухгалтерском учете по мере их фактического получения.

Поступление бюджетных средств на финансирование уже понесенных расходов отражается с использованием счета 86 "Целевое финансирование" в том же порядке, что и поступление бюджетных средств на финансирование предстоящих расходов.

Остаток задолженности по предоставлению субсидии в балансе отражается отдельной строкой в составе доходов будущих периодов.

Порядок учета расходов будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов учитываются на счете 97. Расходы будущих периодов относятся на затраты равными долями ежемесячно в течение всего срока, к которому они относятся.

Порядок отражения выручки от реализации

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т.е. мере выполнения работ, оказания услуг и предъявления покупателю (заказчику) расчетных документов.

Документооборот

Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность, аудиторские заключения о ней подлежат хранению в течение сроков, устанавливаемых в соответствии с правилами организации государственного архивного дела, но не менее 5 лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз.

Исправления в электронный документ счет-фактуру вносятся путем составления нового экземпляра, в котором указывается номер и дата счета-фактуры, составленного до внесения в него исправлений, а также порядковый номер и дата исправления. В учетный документ на бумажном носителе исправления вносятся корректурным способом: путем зачеркивания ошибочного текста или суммы и указания исправленного текста или суммы над зачеркнутым. Зачеркивание производится чертой таким образом, чтобы можно было прочитать ошибочный текст или сумму (пункты 18-22 ФСБУ 27/2021).

Инвентаризация

Организация досрочно с 01.01.2025 применяет ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация».

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производится инвентаризация: материальных остатков на складе – один раз в год, а также, в

случае передачи материалов другому материально ответственному лицу. Внезапные инвентаризации материалов производятся по решению руководителя. Инвентаризация основных средств производится один раз в три года. Обязательная инвентаризация производится в случаях, предусмотренных ст.11 Закона №402-ФЗ, а также в случаях, указанных в п. 15 Стандарта.

Организация составляет первичные учетные документы и регистры, связанные с инвентаризацией по унифицированным формам, утвержденным постановлением Госкомстата России от 18.08.1998 № 88.

Доходы и расходы

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются доходы в соответствии с Уставом предприятия:

- Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе ОКВЭД 68.32.1
- Оказание управленческих и платных услуг ОКВЭД 82.99, 70.22

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

12. Иная информация

Расшифровка строк Бухгалтерского баланса

Раздел II. Оборотные активы

Строка 1210 Бухгалтерского баланса «Запасы»

Информация о запасах предприятия представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах № 6.

Общая стоимость запасов за отчетный период незначительно увеличилась на 1 тыс. руб. и составила 75 тыс.руб.

Резерв под обесценение по данной группе не создавался, поскольку проведенный анализ стоимости ТМЦ показал, что рыночная стоимость запасов и товаров выше, чем фактическая.

Строка 1230 Бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность»

Информация о дебиторской задолженности общества представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах таблица № 7.

Краткосрочная дебиторская задолженность, отраженная по балансовой стоимости, увеличилась на 3 762 тыс.руб. и на конец отчетного периода составила 17 476 тыс.руб.

Задолженность покупателей и заказчиков на конец отчетного периода увеличилась на 6539 тыс.руб. и составила 7 284 тыс.руб. Основную долю составляет задолженность населения по оплате коммунальных услуг, на конец отчетного периода данная сумма составила 6 455 тыс.руб.

Долгосрочная дебиторская задолженности у Предприятия отсутствует.

Просроченная дебиторская задолженность снизилась на 3 204 тыс.руб. и составила 19701 тыс.руб. На сумму такой дебиторской задолженности создан резерв по сомнительным долгам.

Строка 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты»

В составе денежных средств и их эквивалентов в бухгалтерском балансе отражены денежные средства в кассе, на счетах в банках и переводы в пути.

Табл. 3.1 тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.
Денежные средства, всего	8 722	4 940
Расчетные счета	8 404	4 549

Переводы в пути	318	391
-----------------	-----	-----

По состоянию на 31.12.2025 Предприятие не имеет денежных средств и денежных эквивалентов, недоступных для использования.

Строка 1260 Бухгалтерского баланса «Прочие оборотные активы»

По состоянию на 31.12.2025 года по строке прочие оборотные активы отражены платежи по страхованию имущества.

Раздел III Бухгалтерского баланса «Капитал»

Величина уставного фонда соответствует величине, установленной Уставом Предприятия – 100 тыс. руб. Резервный капитал – 5 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 года составила 14 324 тыс. руб., изменение связано с получением прибыли за отчетный год.

Раздел V Краткосрочные обязательства

Информация о кредиторской задолженности предприятия представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах № 8 и отражена по строке 1520 Бухгалтерского баланса.

За отчетный период кредиторская задолженность выросла на 5 064 тыс. руб. и составила 11 863 тыс.руб. Основную долю задолженности в общей сумме занимают:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 88,9% (10 544 тыс. руб.)
- расчеты по налогам и взносам – 8,4% (999 тыс. руб.)
- прочие – 2,7% (320 тыс. руб.).

Все суммы кредиторской задолженности являются текущими, просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Расшифровка строк Отчета о финансовых результатах

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

По строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах отражается информация о выручке (доходах по обычным видам деятельности), полученной организацией (п. 18 ПБУ 9/99).

Табл. 3.2 тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2025 год	2024 год
1	Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе	152 247	134 787
3	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	6 471	5 732
4	Коммунальный ресурс	15 147	15 380
5	Управленческие и платные услуги	405	840
	Итого выручка	174 270	156 739

По строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах отражается информация о расходах по обычным видам деятельности, которые сформировали себестоимость проданных товаров, продукции, выполненных работ и оказанных услуг.

Табл. 3.3 тыс. руб.

№	Наименование показателя	2025 год	2024 год	Отклонение	Примечание
---	-------------------------	----------	----------	------------	------------

п/п					
1	Материальные затраты	258	41	217	Рост цен на материалы, канцтовары
2	Затраты на оплату труда	82	67	15	Повышение уровня МРОТ
3	Отчисления на социальные нужды	25	20	5	Повышение уровня МРОТ
4	Амортизация	0	0	0	
5	Прочие затраты (услуги сторонних организаций производственного характера, текущий ремонт, энергоресурсы, коммунальные платежи и др. аналогичные)	176 138	153 938	22 200	Рост цен на энергоресурсы, выполнение текущего ремонта МКД
	Итого затраты	176 503	154 066	22 437	

Материальные расходы за 2025 год составили 258 тыс. руб., что по сравнению с предыдущим годом выше на 217 тыс. руб..

По строкам 2320 и 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах отражается информация о прочих доходах организации, не упомянутых в предыдущих строках (п. 18 ПБУ 9/99). Значения показателей прочих доходов и расходов за прошлый год скорректированы с учетом требования ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская финансовая отчетность» для обеспечения сопоставимости данных за отчетный и прошлый период. Данные показатели отражены свернуто по одинаковым статьям расходов и доходов.

Табл. 3.4 тыс. руб.

№ п/п	Прочие доходы	2025 год	2024 год
1	Субсидия на финансовое обеспечение затрат, связанных с модернизацией объектов инфраструктуры	2 890	2 039
2	Сдача имущества в аренду	940	0
3	Неустойка, пени	2 857	118
4	Отчисления в оценочные резервы	3 240	
5	Списание дебиторской и кредиторской задолженностей	186	
6	Прочие		6
	Итого – стр. 2320+2340	10 113	2 163

За 2025 год прочие доходы выросли на 7 950 тыс.руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, в основном за счет начисления пени. А так же, в 2025 году выручка по сданным помещениям в аренду отражена в составе прочих доходов, в 2024 году данная сумма отражалась в составе выручки предприятия.

По строке 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отражается информация о прочих расходах организации, не упомянутых ранее:

Табл. 3.5 тыс. руб.

№ п/п	Прочие расходы	2025 год	2024 год
1	Услуги банка	361	451
2	Чрезвычайные расходы по ущербу	2 197	1 095
3	Отчисления в оценочные резервы	818	819

4	Госпошлина, судебные расходы	186	12
5	Расходы, связанные с выполнением работ по модернизации объектов инфраструктуры	2890	2 116
6	Прочие	111	236
	Итого – стр. 2350	5 745	4 729

Прочие расходы увеличились на 1 016 тыс. руб., в основном за счет увеличения выплат по причиненному ущербу.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год получена чистая прибыль в размере 431 тыс.руб., что выше за аналогичный период прошлого года на 324 тыс. руб.

Сумма чистых активов на 31.12.2025г. составляет 14 429 тыс. руб., что значительно превышает уставный капитал.

Расшифровка строк Отчета о движении денежных средств

Информация по денежным потокам представлена в отчете о движении денежных средств.

Строка 4119 «прочие поступления» включает в себя следующие показатели:

Табл. 3.6

	2025 год, в руб.	2024 год, в руб.
Всего	604	7 369
в том числе:		
Возврат переплаты по налогам	208	
Возврат предоплаты, переплаты	374	10
Поступление обеспечения и банковской гарантии	22	
Поступления субсидии		2 039
Иные поступления		5 320

Поступление субсидии в отчете о движении денежных средств в 2025 году отражено отдельной строкой стр. 4115 в разделе поступления от текущих операций.

Строка 4129 «прочие платежи» включает в себя следующие показатели:

Табл. 3.7

	2025 год, в руб.	2024 год, в руб.
Всего	7 904	14 541
в том числе:		
Банковские услуги, включая эквайринг	361	451
Возвраты платежей	10	38
Прочие налоги и сборы	554	145
НДС	4 375	1 279
Выплата причиненного ущерба	2 604	895
Прочие выплаты	0	2 808

Предприятие не имеет существенных сумм денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на 31.12.2025г. недоступны для использования.

В течение отчетного периода все текущие платежи по налогам и взносам производились в установленные сроки.

Просроченной задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами по налогам и взносам нет.

Информация об участии в совместной деятельности (ПБУ 20/03)

Предприятие не осуществляет совместную деятельность.

Информация о событиях после отчетной даты (ПБУ 7/98)

У Предприятия не было фактов хозяйственной жизни, произошедших между отчетной датой (31 декабря) и датой подписания отчетности, влияющих на ее достоверность.

Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

Связанными сторонами АО ПЖРЭП являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения / идентификация физического или юридического лица	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале организации, %	Доля участия организации в уставном капитале связанной стороны, %
Организации (физические лица) способные оказывать влияние на деятельность АО ПЖРЭП Северодвинска:					
1	МПЖРЭП Северодвинска	2902009446 г. Северодвинск, ул. С. Орджоникидзе, д. 2а	Учредитель	25%	
2	Мальцев Андрей Николаевич	единоличным исполнительным органом	договора передачи полномочий от 10.04.2025г.		
3	Удачина Галина Алексеевна	Акционер	Учредитель	25 %	
4	Карташова Римма Николаевна	Акционер	Учредитель	25 %	
5	Микляев Александр Константинович	Акционер	Учредитель	25 %	
Участники органов управления					
1	Мальцев Андрей Николаевич	Директор МПЖРЭП Гражданство РФ	Право подписи, договор управления № РУ-АМ от 20.09.2013г	0	0
2	Давыдова Дарья Алексеевна	Член Совета директоров	Протокол № 1 годового заседания общего собрания акционеров	0	0
3	Кузнецова Ольга Владимировна	Член Совета директоров	Протокол № 1 годового заседания общего собрания акционеров	0	0
4	Никитин Николай Николаевич	Член Совета директоров	Протокол № 1 годового заседания общего собрания акционеров	0	0
5	Шишин Виталий Юрьевич	Член Совета директоров	Протокол № 1 годового заседания общего собрания акционеров	0	0

Выплаты основному управленческому персоналу МПЖРЭП Северодвинска за 2025г. не производились, так как между МПЖРЭП Северодвинска и «АО ПЖРЭП» заключен договор управления № РУ-АМ от 20.09.2013г. За 2025г. оказано услуг по этому договору на сумму 34 738 тыс. руб. По договору на техническое обслуживание, ремонт электрических сетей, предоставления транспортных услуг и аварийно-диспетчерского обслуживания № АМ от 20.09.2013г. за 2025г. оказано услуг, выполнено работ на сумму 15 414,7 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам по связанным сторонам не образовывались. Списания безнадежной задолженности связанных сторон не осуществлялось.

Незавершенные операции со связанными сторонами

Виды операций	Незавершенные операции на 31 декабря 2025 года	Незавершенные операции на 31 декабря 2024 года
	МПЖРЭП	МПЖРЭП
Услуги по управлению и обслуживанию МКД	Кредиторская задолженность – 3 767,3 тыс. рублей	Кредиторская задолженность – 332,2 тыс. рублей
Аренда	Дебиторская задолженность – 19,3 тыс. рублей	Дебиторская задолженность – 19,3 тыс. рублей

Конечный бенефициар отсутствует.

Информация об условных обязательствах и условных активах (ПБУ 8/2010)

У Предприятия нет информации об условных обязательствах и условных активах.

Непрерывность деятельности

События или условия, которые в отдельности или совокупности могут вызывать значительные сомнения в способности МПЖРЭП Северодвинска продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют. Организация способна продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем.

Специальная военная операция и связанные с этим события не оказали существенного влияния на способность Организации продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

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

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

Информация по рискам

- кредитный отсутствует;
- рыночный отсутствует;
- ликвидности отсутствует;
- репутационный отсутствует;
- региональный отсутствует.

ЕИО АО «ПЖРЭП» -

в лице директора МПЖРЭП Северодвинска



Мальцев А.Н.

30 марта 2026г.

