

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
**независимого аудитора**

**Участнику Общества с ограниченной  
ответственностью  
«Ресурсальянс-Групп»**

## Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Ресурсальянс-Групп» (ОГРН 1112311001769), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Ресурсальянс-Групп» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе "ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, а также Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### Прочие сведения

Аудит бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Ресурсальянс-Групп» за 2023 год был проведен другим аудитором, который 20.05.2024 года выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности.

### Ответственность руководства и лица, отвечающего за корпоративное управление за бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него

отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

## **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

2) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

4) делаем вывод о правомочности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с единственным участником Общества, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном

объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

«19» мая 2025 года

Директор ООО АК «ЭкСо»,  
руководитель аудита, по результатам которого  
составлено аудиторское заключение  
(ОРНЗ 21206058107)



Кубатаева Светлана Гаруновна

Аудиторская организация:  
ООО АК «ЭкСо»,  
350033, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Базовская дамба д. 4 офис 505  
ОГРН 1212300036200, член Саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциации «Содружество»  
ОРНЗ 12106138195

**Бухгалтерский баланс**  
**на 31 декабря 2024 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РЕСУРСАЛЬЯНС-ГРУПП" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ По ОКПО \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Забор, очистка и распределение воды ИНН \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКOPФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
Местонахождение (адрес) 385121, Республика Адыгея (Адыгея), м.р-н Тахтамукайский, с.п. Старобжегокойское, п. Новая Адыгея, ул Бжегокойская, дом 31/3, корпус 2, помещение 64

КОДЫ		
0710001		
31	03	2025
91133801		
2311132927		
36.00		
12300	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ  
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО АК "ЭКСО"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_  
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_

ИНН 2310225417  
ОГРН/ОГРНИП 1212300036200

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2024 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2023 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2022 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	39	42	337
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	630 888	529 506	338 138
	в том числе:				
	основные средства	1151	578 496	508 588	-
	право пользования активом	1152	52 392	20 918	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	94 955	18 591	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	44 943	42 220	80 311
	в том числе:				
	авансы, выданные по капитальным вложениям	1191	44 943	42 220	80 311
	Итого по разделу I	1100	770 825	590 359	418 786
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	17 493	25 237	29 321
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11	4 102	14 298
	Дебиторская задолженность	1230	19 857	36 263	147 118
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	100
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 750	759	1 671
	Прочие оборотные активы	1260	124	69	-
	Итого по разделу II	1200	41 235	66 430	192 508
	<b>БАЛАНС</b>	1600	812 060	656 789	611 294

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2024 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2023 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2022 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ <sup>6</sup></b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 100	1 100	1 100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - ) <sup>7</sup>	( - )	( 20 329 )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	74 784	22 768	22 768
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	43 839	181 911	340 838
	Итого по разделу III	1300	119 723	205 779	344 377
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	33 828	33 828	33 828
	Отложенные налоговые обязательства	1420	115 876	55 514	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	54 768	22 085	-
	в том числе:				
	арендные обязательства	1451	54 768	-	-
	Итого по разделу IV	1400	204 472	111 427	33 828
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	157 304	178 393	202 882
	Кредиторская задолженность	1520	329 744	161 190	30 207
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	321	-	-
	Прочие обязательства	1550	496	-	-
	в том числе:				
	арендные обязательства	1551	496	-	-
	Итого по разделу V	1500	487 865	339 583	233 089
	<b>БАЛАНС</b>	1700	812 060	656 789	611 294

Руководитель

Радько С.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"31" марта, 2026 г.

## Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах  
за 2024 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РЕСУРСАЛЬЯНС-ГРУПП"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Забор, очистка и распределение воды  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_  
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
По ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

КОДЫ		
0710002		
31	03	2025
91133801		
2311132927		
по ОКВЭД 2 36.00		
12300		16
по ОКЕИ 384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 2024 г. <sup>3</sup>		За 2023 г. <sup>4</sup>	
			Значение	Значение	Значение	Значение
	Выручка <sup>5</sup>	2110	115 847		55 493	
	Себестоимость продаж	2120	( 139 080 )		( 173 765 )	
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(23 233)		(118 272)	
	Коммерческие расходы	2210	( - )		( - )	
	Управленческие расходы	2220	( 14 310 )		( 7 080 )	
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(37 543)		(125 352)	
	Доходы от участия в других организациях	2310	-		-	
	Проценты к получению	2320	-		41	
	Проценты к уплате	2330	( 19 215 )		( 18 591 )	
	Прочие доходы	2340	16 118		149 745	
	Прочие расходы	2350	( 113 433 )		( 113 600 )	
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(154 073)		(107 757)	
	Налог на прибыль	2410	16 001		(36 923)	
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	( - )		( - )	
	отложенный налог на прибыль	2412	16 001		(36 923)	
	Прочее	2460	-		-	
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(138 072)		(144 680)	

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 2024 г. <sup>3</sup>	За 2023 г. <sup>4</sup>
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	52 017	6 082
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	(20 329)
	в том числе: списана в убыток стоимость доли вышедшего участника общества	2521	-	(20 329)
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	(86 055)	(158 927)
	<b>СПРАВОЧНО</b> Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Радько С.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2025

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказом в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет об изменениях капитала  
за 2024 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РЕСУРСАЛЪЯНС-ГРУПП"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Забор, очистка и распределение воды  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_  
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710004	
Дата (число, месяц, год)	31	03 2025
По ОКПО	91133801	
ИНН	2311132927	
по ОКВЭД 2	36.00	
по ОКОПФ/ ОКФС	12300	16
по ОКЕИ	384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре- деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г. <sup>1</sup>	3100	1 100	( 20 329 )	22 768	-	340 838	344 377
за 2023 г. <sup>2</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	6 082	6 082
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	6 082	6 082
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	20 329	-	-	( 165 009 )	( 144 680 )
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	( 144 680 )	( 144 680 )
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	-	-
описана в убыток стоимость доли вышедшего участника общества	3228	-	20 329	-	-	(20 329)	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2023 г. <sup>2</sup>	3200	1 100	-	22 768	-	181 911	205 779
за 2024 г. <sup>3</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	52 016	-	-	52 016
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	52 016	x	-	52 016
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	( 138 072 )	( 138 072 )
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	( 138 072 )	( 138 072 )
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2024 г. <sup>3</sup>	3300	1 100	-	74 784	-	43 839	119 723

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2024 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2023 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2022 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	119 723	205 779	344 377

Руководитель

(подпись)

Радько С.А.

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



Отчет о движении денежных средств  
за 2024 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РЕСУРСАЛЬЯНС-ГРУПП"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Забор, очистка и распределение воды  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_  
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
По ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

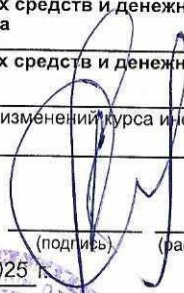
КОДЫ		
0710005		
31	03	20
91133801		
2311132927		
36.00		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2024 г. <sup>1</sup>	За 2023 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	245 087	292 811
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	240 641	261 964
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС	4114	4 402	30 691
прочие поступления	4119	44	156
Платежи - всего	4120	( 81 935 )	( 60 890 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 54 522 )	( 39 580 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 14 508 )	( 11 554 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( - )	( 589 )
налога на прибыль организаций	4124	( - )	( 12 )
ндс	4125	( - )	( - )
прочие платежи	4129	( 12 905 )	( 9 155 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	163 152	231 921

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2024 г. <sup>1</sup>	За 2023 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	8	40
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	8	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	40
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	( 119 866 )	( 185 363 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 74 923 )	( 143 143 )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( - )	( - )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( - )	( - )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
в связи с приобретением прочих внеоборотных активов (авансы по капитальным вложениям)	4225	( 44 943 )	( 42 220 )
прочие платежи	4229	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(119 858)	(185 323)
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2024 г. <sup>1</sup>	За 2023 г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( 40 303 )	( 47 510 )
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( - )	( - )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( - )	( - )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( 40 303 )	( 47 500 )
Благотворительный взнос	4324	( - )	( 10 )
прочие платежи	4329	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(40 303)	(47 510)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 991	(912)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	759	1 671
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 750	759
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Радько С.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"31" марта 2025 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду



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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2024г. за 2023г.	70 395	(28) (70)	- -	- (325)	- 55	(3) (14)	- -	- -	- -	70 70	(31) (28)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101 5111	за 2024г. за 2023г.	- 395	- (70)	- -	- (325)	- 55	- (14)	- -	- -	- -	- 70	- (28)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
		5120	-	-
Всего				
в том числе:				
	5121	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

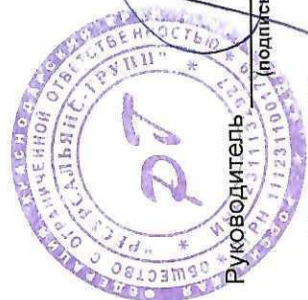
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давних положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	
	5180	за 2024г.	-	-	-	-	
	5190	за 2023г.	12	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2024г.	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	12	-	-	-	
в том числе:							
Лицензия на пользование недрами МАЙ 00554 ВЭ по адресу ул. Тургеневское шоссе 33/15							



Руководитель  
Радько Сергей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода						
			На начало года		Выбыло объектов		убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	876 164	(382 000)	55 395	(13 466)	11 486	(87 240)	-	114 330	(62 313)	1 025 191	(515 657)
	5210	за 2023г.	288 359	(169 552)	471 310	-	-	(219 290)	-	-	-	876 164	(382 000)
Сооружения	5201	за 2024г.	791 793	(339 826)	15 882	(2 444)	464	(75 497)	-	98 750	(51 032)	897 807	(462 136)
	5211	за 2023г.	241 882	(149 857)	441 606	-	-	(193 482)	-	-	-	791 793	(339 826)
Здания	5202	за 2024г.	52 607	(33 944)	-	-	-	(4 673)	-	14 726	(10 797)	66 469	(48 789)
	5212	за 2023г.	46 168	(19 544)	-	-	-	(17 728)	-	-	-	52 607	(33 944)
Право пользования активом	5203	за 2024г.	28 342	(7 424)	37 554	(11 022)	11 022	(6 081)	-	-	-	54 875	(2 483)
	5213	за 2023г.	-	-	28 342	-	-	(7 424)	-	-	-	28 342	(7 424)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	35 342	103 854	-	(46 247)	121 355
	5250	за 2023г.	122 587	384 065	-	(471 310)	35 342
в том числе:							
Реконструкция котельной ул. Тургеневское шоссе 33/14 (с увеличением мощности)	5241	за 2024г.	15 351	33 095	-	-	48 446
	5251	за 2023г.	6 499	8 852	-	-	15 351
Сети водоснабжения 5 очередь ЖК Дарград	5242	за 2024г.	856	919	-	-	1 775
	5252	за 2023г.	51	805	-	-	856
Водозаборное сооружение 5040 м3 ул. Бжегокаяская * КН 01:05:2900013:24801	5243	за 2024г.	4 254	8 652	-	-	12 906
	5253	за 2023г.	1 241	3 014	-	-	4 254
Сети водоотведения 5 очередь ЖК Дарград	5244	за 2024г.	1 416	333	-	-	1 748
	5254	за 2023г.	51	1 365	-	-	1 416
Складское сооружение (на территории ЛОС) ул. Бжегокаяская, 86Б	5245	за 2024г.	1 071	545	-	(1 616)	-
	5255	за 2023г.	-	1 071	-	-	1 071
Сети централизованной водоотведения "Жилая застройка "Родной Дом 5"	5246	за 2024г.	200	10 480	-	-	10 680
	5256	за 2023г.	-	200	-	-	200
Сети водоснабжения 1 очередь ЖК "MegaCity"	5247	за 2024г.	6 504	20 065	-	-	26 569
	5257	за 2023г.	-	6 504	-	-	6 504
Сети теплоснабжения 1 очередь ЖК "MegaCity"	5248	за 2024г.	4 814	1 801	-	-	6 615
	5258	за 2023г.	-	4 814	-	-	4 814
Сети водоотведения 1 очередь ЖК "Mega City"	5249	за 2024г.	876	2 238	-	-	3 114
	5259	за 2023г.	-	876	-	-	876
КНС № К1 на сетях водоотведения 56м3 (з/у КН 01:05:2900013:21693)		за 2024г.	-	2 500	-	-	2 500
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сети водоснабжения "Жилая застройка "Родной Дом 5"		за 2024г.	-	4 303	-	-	4 303
		за 2023г.	-	-	-	-	-
КНС № 1 (1300 м3/сут) на сетях водоотведения (з/у КН 01:05:2900013:30446)		за 2024г.	-	576	-	-	576
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Водозаборное сооружение (8000м3/сут. ЖК Мега Сити 2-я оч. ) КН 01:05:290013:2559		за 2024г.	-	700	-	-	700
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Водозаборное сооружение 30000м3/сут. ул. Дорожная		за 2024г.	-	700	-	-	700
		за 2023г.	-	-	-	-	-
КНС № 2 (1200 м3/сут) на сетях водоотведения (з/у КН 01:05:2900013:30436)		за 2024г.	-	723	-	-	723
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Реконструкция ЛОС РДР-3000 с увеличением мощности до 13000 куб.м		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	114 738	326 811	-	(441 549)	-
Водозаборные скважины по адресу ул. Тургеневское шоссе 33/15		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	7	-	-	(7)	-

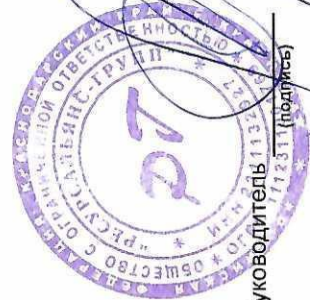
## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	14 266	441 606
в том числе:			
Локальные очистные сооружения ЛОС	5261	11 546	441 549
Отражающая конструкция ЛОС (забор)	5262	2 720	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	52 392	20 918	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 468	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель  
Радько Сергей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

11/23/24 (подпись)



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

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

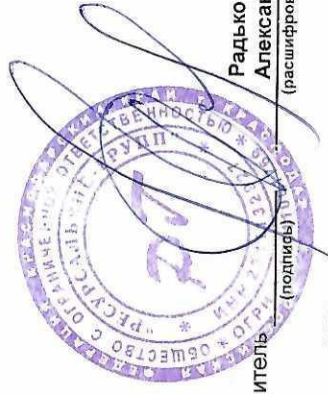


Руководитель \_\_\_\_\_  
 Радько Сергей  
 Александрович  
 (расшифровка подписи)



4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель  
Радько Сергей  
Александрович  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года			поступление				выбыло			перевод из Долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из Дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным Долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным Долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	в результате причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	36 263	-	69 003	2 061	(7 772)	-	(9 276)	-	-	-	-	-	-	99 555	(79 698)	-
	5530	за 2023г.	147 118	-	42 600	2 280	(155 735)	-	-	-	-	-	-	-	-	36 263	-	-
в том числе:	5511	за 2024г.	35 827	-	61 805	-	(573)	-	(9 276)	-	-	-	-	-	-	97 059	(79 698)	-
	5531	за 2023г.	144 706	-	1 554	-	(110 433)	-	-	-	-	-	-	-	-	35 827	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2024г.	515	-	9 037	-	7 199	-	-	-	-	-	-	-	-	2 353	-	-
	5532	за 2023г.	2 383	-	3 027	-	(4 895)	-	-	-	-	-	-	-	-	515	-	-
Авансы выданные	5513	за 2024г.	-	-	(1 839)	2 061	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 055	-	-
	5533	за 2023г.	29	-	38 019	2 280	(40 407)	-	-	-	-	-	-	-	-	(79)	-	-
Прочая	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	36 263	-	69 003	2 061	(7 772)	-	(9 276)	-	-	-	-	-	-	99 555	(79 698)	-
	5520	за 2023г.	147 118	-	42 600	2 280	(155 735)	-	-	-	-	-	-	-	-	36 263	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

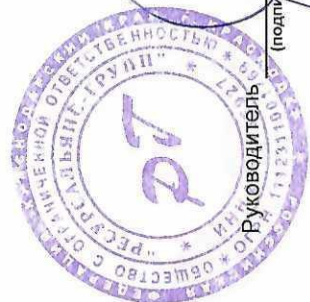
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	79 698	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	55 913	37 554	-	(4 375)	-	(496)	-	-	-	88 586
	5571	за 2023г.	33 828	28 342	-	(6 257)	-	-	-	-	-	55 913
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	33 828	-	-	-	-	-	-	-	-	33 828
	5573	за 2023г.	33 828	-	-	-	-	-	-	-	-	33 828
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
арендные обязательства	5555	за 2024г.	22 085	37 554	-	(4 375)	-	(496)	X	X	-	54 768
	5575	за 2023г.	-	28 342	-	(6 257)	-	-	X	X	-	22 085
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	339 583	200 093	19 215	(71 843)	-	486	-	-	-	487 544
	5580	за 2023г.	233 089	154 880	31 347	(79 733)	-	-	-	-	-	339 583
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	40 461	11 682	-	(29 489)	-	-	-	-	-	22 654
	5581	за 2023г.	7 006	34 647	-	(1 193)	-	-	-	-	-	40 461
авансы полученные	5562	за 2024г.	109 691	172 518	-	(1)	-	-	-	-	-	281 902
	5582	за 2023г.	279	109 413	-	(1)	-	-	-	-	-	109 691
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	5 565	8 855	-	(2 037)	-	-	-	-	-	12 689
	5583	за 2023г.	2 583	5 350	213	(2 581)	-	-	-	-	-	5 565
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	178 393	28 342	19 215	(40 303)	-	-	-	-	-	157 304
	5585	за 2023г.	202 882	7 038	31 134	(55 623)	-	-	-	-	-	178 393
прочая	5566	за 2024г.	5 473	5 470	-	(13)	-	-	-	-	-	12 498
	5586	за 2023г.	20 338	5 470	-	(20 335)	-	496	X	X	-	5 473
арендные обязательства	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	496
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2024г.	395 496	237 647	19 215	(76 218)	-	X	-	-	-	576 140
	5570	за 2023г.	266 917	183 222	31 347	(85 990)	-	X	-	-	-	395 496

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

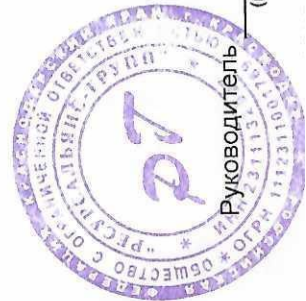


Руководитель  
Радько Сергей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
Материальные затраты	5610	9 880		8 235	
Расходы на оплату труда	5620	12 206		9 548	
Отчисления на социальные нужды	5630	2 496		1 944	
Амортизация	5640	82 680		124 369	
Прочие затраты	5650	46 127		36 724	
Итого по элементам	5660	153 389		180 820	
Итого по элементам	5665	-		-	
Фактическая себестоимость проданных товаров					
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-		-	
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1		25	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	153 390		180 845	

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



*(Handwritten signature)*

Руководитель  
Радько Сергей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	958	(637)	-	321
В том числе:						
резервы на оплату отпусков	5701	-	958	(637)	-	321



Радько Сергей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

**9. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученное - всего	5800	6 519	3 089	1 039
в том числе:				
Полученное от подрядчиков обеспечения гарантийных обязательств	5801	6 519	3 089	1 039
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



  
 (подпись)

Радько Сергей  
 Александрович  
 (расшифровка подписи)

Руководитель

9. Государственная помощь

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



Радько Сергей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

(подпись)

# ООО «Ресурсальянс-Групп»

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах 2024 год

### 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Ресурсальянс-Групп», ИНН 2311132927, КПП 231101001, далее (Общество) зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы № 4 по г. Краснодару, ОГРН № 1112311001769.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2024 г. составила 15 человек.

Общество зарегистрировано по адресу: 385121 Республика Адыгея, Тахтамукайский район, аул Новая Адыгея ул. Бжегокайская, д.31/3 корпус 2 помещение 64

Уставный капитал Общества 1100 тыс. руб.

Основными видами деятельности Общества в 2024 году были:

- 36.00 Забор, очистка и распределение воды;
- 35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- 35.30.2 Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)
- 35.30.6 Торговля паром и горячей водой (тепловой энергией)
- 37.00 Сбор и обработка сточных вод

В рамках инвестиционных программ и утвержденных тарифов, общество, дополнительно к основным видам деятельности, оказывает услуги по техническому присоединению к централизованным системам водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения.

Участники Общества и бенефициарный владелец: Радько Сергей Александрович (ИНН 231101189800).

На 31 декабря 2024 г. соотношение долей участников: Радько Сергей Александрович- 100%

Ф.И.О	должность	реквизиты трудового договора	срок, на который заключен трудовой договор
Радько Сергей Александрович	директор	б/н от 31.01.2022 г.	бессрочный

Ограничения полномочий у Директора нет

Аудитором Общества выступает ООО Аудиторская компания «Экспертный совет» (ООО АК "ЭкСо" ИНН 2310225417, адрес: 350033, г. Краснодар, ул. Базовская Дамба д.4 офис 505). ООО АК «ЭкСо» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «СОДРУЖЕСТВО» с 18.08.2021 № 521.

### 1. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе Учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2024 год утвержденной приказом руководителя № 24 от 29.12.2023 г. Учетная политика для целей налогообложения утверждена Приказом руководителя № 24 от 29.12.2023 г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- Активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественно обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- Выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (соответственно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

### 2. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом РФ от 06 декабря 2013 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету и Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете». Бухгалтерские первичные документы ведутся на русском языке. Валюта документов – рубль. Документ на иностранном языке до принятия его должен быть переведен на русский язык, построчно. Порядок доступа к бухгалтерским документам для внутренних и внешних пользователей определяет руководитель организации. Бумажные документы хранятся в виде подлинников, а электронные — в виде записей в информационной базе. Документы хранятся в том формате, в котором они были составлены изначально.

Первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность и аудиторские заключения о ней подлежат хранению в течение сроков, устанавливаемых в соответствии с правилами хранения документов государственного архивного дела, но не менее 5 лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз. Исправление ошибок в электронном документе счет-фактуру исправления 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: 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.

### 3. Активы и обязательства в иностранных валютах

Общество в 2024 году не производило расчёты в иностранных валютах.

### 4. Нематериальные активы

Общество по учёту имеет нематериальные активы по состоянию на 31.12.2024г.

Учет нематериальных активов с 01.01.2024 года ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» утв. приказом Минфина № 86н от 30 мая 2022 года.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 50000 руб.

Оценка объектов НМА в учете отражается по первоначальной стоимости.

Расходы на создание или приобретение объекта НМА, стоимость которого меньше лимита списываемых затрат периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с данным активом (п. 7 ФСБУ 14/2022).

Амортизация по объектам НМА начисляется ежемесячно.

Амортизация начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете. Начисление амортизации по всем объектам НМА производится линейным способом.

Проверка нематериальные активы на обесценение производится ежегодно перед составлением годовой отчетности.

Переход на ФСБУ 14/2022 осуществляется альтернативным методом.

Наименование показателя	На 31.12.2023г.(тыс.руб.)		На 31.12.2024 г.(тыс.руб.)	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы всего	70,0	(28,0)	70,0	(28,0)
В том числе:	70,0	(28,0)	70,0	(30,9)
Лицензия на пользование недрами МАЙ 00514 ВЭ по адресу Бжегокайская 31/2				

### 5. Основные средства

Объектом основных средств считается актив, характеризующийся признаками, перечисленными в п. 1 ФСБУ 6/2020, стоимость единицы которого превышает лимит стоимости 100 000 рублей.

В целях обеспечения сохранности имущества, не относимого к ОС первичные учетные документы (приему, выдаче, перемещению и списанию) оформляются в порядке, предусмотренном для учетно-материально-производственных запасов. Учет ведется на забалансовых счетах.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости,

В состав капитальных вложений не включаются затраты на поддержание работоспособности и исправности основных средств, их текущий ремонт, неплановый ремонт.

При отсрочке (рассрочке) на период свыше шести месяцев в стоимость капитальных вложений включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки). Размер платы за отсрочку (рассрочку) платежей организация рассчитывает на основании положений договора.

Основным средством считается объект капитальных вложений после приведения его в состояние, в котором он пригоден к использованию в запланированных целях.

В составе основных средств отражены основные средства, используемые в производстве продукции, выполнении работ, услуг, либо для управленческих нужд Общества, со сроком службы более 12 месяцев, способные приносить экономические выгоды, и последующая перепродажа их Обществом не предполагается.

Объекты основных средств, приняты к учёту по фактическим затратам на приобретение (строительство, создание). Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчётного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт ОС не создавался.

В отчётности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Основные средства делятся на группы:

- Группа 1 - Здания водопроводно-канализационных систем
- Группа 2 - Здания систем теплоснабжения
- Группа 3 - Здания общехозяйственного назначения
- Группа 4 - Сооружения водопроводно-канализационных систем
- Группа 5 - Сооружения систем теплоснабжения
- Группа 6 - Сооружения общехозяйственного назначения
- Группа 7 - Машины и оборудование
- Группа 8 - Другие виды основных средств.

Для начисления амортизации основных средств применяется для всех групп, кроме группы 7, 8 - способ уменьшаемого остатка по формуле:

$$\text{Сумма Амортизации за месяц} = \left( \frac{\text{Балансовая стоимость объекта ОС на начало месяца} - \text{Ликвидационная стоимость объекта ОС}}{\text{Оставшийся СПИ (в месяцах)}} \right) \times \text{коэффициент X ускорения}$$

исходя из первоначальной стоимости или восстановительной стоимости (в случае проведения переоценки объекта основных средств и нормы амортизации, начисленной исходя из срока полезного использования). Для группы 7, 8 применяется линейный метод. Срок полезного использования основных средств определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации. Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации объекта (элементов амортизации) основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. Возникшие, в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

В 2024 году была произведена переоценка ОС на основании Отчета № 2024/оцен/0369 от 31.12.2024 об оценке справедливой стоимости имущества ООО «Ресурсальянс-Групп», произведенной оценщиком ООО «Профсервис» (ИНН 2308265780). Срок полезного использования в 2024 году не пересматривался.

- Сумма уценки внеоборотных активов, включенная в доходы отчетного периода составила 4.02 тыс.руб,

- Сумма дооценки внеоборотных активов, включенная в расходы отчетного периода составила 4.66 тыс.руб.,

-Результат переоценки (восстановление уценки ранее уцененных внеоборотных активов), включаемый в чистую прибыль (убыток) периода 52.017,0 тыс. руб ,

- В 2024 году обществом был выделен из стоимости основного средства «Локальные очистные сооружения» отдельный объект «Трансформаторная подстанция 2КТП № 883п, расположенная по адресу Республика Адыгея, Тахтамукайский район, аул Новая Адыгея ул. Бжегокайская, 86Б с кабельными линиями» фактической стоимости строительства (создания). Объект был реализован по договору купли-продажи №03 от 21.03.2024 ООО "ЭНСИ" по цене 10000 рублей с НДС. Остаточная стоимость ОС составила 1.965.198 рубл. От реализации получен убыток в размере 1.956.864,00 руб. Далее полученный убыток списывается равными долями в течение остаточного срока использования ОС 95 месяцев начиная с апреля 2024 года.

В состав ОС в 2024 году включены права пользования активами по арендованному имуществу.

Наименование показателя	На 31.12.2023г.(тыс.руб.)		На 31.12.2024г.(тыс.руб.)	
	Первоначальная	Накопленная	Первоначальная	Накопленная

Основные средства всего, в том числе:	876.164,25	382.000.26	970.316,04	515.657,27
Право пользования активом	28.342,15	7.423,92	54.874,78	2.482,80

Авансы поставщикам, связанные с капитальными вложениями, без учета НДС в сумме 44.943,0 тыс. рублей на 31.12.2024 г. отражены по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Проверка на обесценение основных средств и капитальных вложений проведена на 31.12.2024 г. Возмещаемая стоимость активов Общества превышает их балансовую стоимость, признаки обесценения отсутствуют.

Общество, является арендатором следующих земельных участков, по которым Общество учитывает право пользования активом и признает обязательство по аренде:

№ п/п	Номер договора, дата	
1	47 от 30.06.2006	Земельный участок ул.Бжегокайская , 86/Б площадью 15374 кв.м
2	16 от 07.07.2020	Земельный участок ул.Бжегокайская , площадью 1626 кв.м
3	б/н от 22.03.2022	Земельный участок ул.Бжегокайская , площадью 17770 кв.м
4	ЗУ23725 от 14.10.2024	Земельный участок ул.Тургеневское шоссе 33/14
5	б/н от 03.09.2019	Земельный участок ул.Тургеневское шоссе 33/15

Общество учитывает на своем балансе право пользования активом и обязательства по арендным платежам согласно ФСБУ 25/2018.

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам, в 2024 г. в сумме 4.633,27 тыс. руб. учтены в составе прочих расходов.

Ставка дисконтирования, используемая по договорам аренды составила 15% годовых и рассчитана как процент по действующим договорам займа Общества. Модификации договоров аренды не проводились.

Переменные платежи по договорам аренды не предусмотрены.

Ограничения использования предмета аренды договором не предусмотрены.

ППА отражены по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2024 г., сумма задолженности по уплате процентов составила 12.498,4 тыс. рублей и включена в строку 1520 «Кредиторская задолженность». Долгосрочные остаточные обязательства по аренде в сумме 54.768,0 тыс. рублей учтены по строке 1450 Пассива баланса. Краткосрочные остаточные обязательства по аренде (со сроком погашения до конца 2025 года) в сумме 496 тыс. рублей учтены в строке 1551 пассива баланса.

Общество арендует нежилые помещения по адресам г.Краснодар ул.им. С.Есенина д.151 помещение 64 площадью 36 кв.метров, Республика Адыгея Тахтамукайский район, аул Новая Адыгея ул.Бжегокайская, д.31/3 корпус 2 помещение 64 площадью 11,6 кв.метров. Нежилые помещения используются под офисы. Срок аренды составляет менее 12 месяцев. Сумма арендных платежей за 2024 г. составила 285,6 тыс. рублей. Затраты по арендным платежам учитываются на сч. 25 в составе «Общепроизводственных расходов» и относятся в состав управленческих расходов. Арендованные помещения учитываются за балансом. Сумма будущих арендных платежей составляет 285,6 рублей , в том числе в 2025 году -285,6 тыс. рублей.

В соответствии с п. 11 ФСБУ 25/2018 Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Общество в 2024 году не выступало арендодателем.

#### **6. Материально-производственные запасы**

Учет запасов производится на основании ФСБУ 5/2019 «Запасы» утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасами, в частности, являются:

- сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;
- готовая продукция (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;

- готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи; - затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неуккомплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи (далее вместе - незавершенное производство). Организация может вести обособленный учет полуфабрикатов собственного производства в порядке, установленном для учета готовой продукции;

- объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации;

- объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации.

Организация приняла решение не применять ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К запасам, предназначенным для управленческих нужд, Общество относит канцелярские товары и мелкий инвентарь. При этом затраты, которые в соответствии с настоящим Стандартом должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

В фактическую себестоимость запасов, кроме готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости каждой единицы.

Наименование показателя	На 31.12.2023 г. (тыс.руб.)	На 31.12.2024 г. (тыс.руб.)
Материалы	25.237	17.492,6
Товары на складах	0	0
Готовая продукция	1,0	0,008

Проверка на обесценение запасов проведена Обществом по состоянию на 31.12.2024 г. По данным проверки признаки обесценения запасов не выявлены. Авансы на приобретение запасов на 31.12.2024 - 22.759,91 руб..

#### 7. Расходы будущих периодов

Расходы, производимые Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Наименование показателя	На 31.12.2023 г. (тыс.руб.)	На 31.12.2024 г. (тыс.руб.)
Расходы будущих периодов	69	124,49

#### 8. Резервы на оплату труда

В 2024 году обществом внесены изменения в учетную политику и принято решение о формировании резерва на оплату труда. В расчетную базу включаются все начисления, за исключением расходов на оплату пособий по временной нетрудоспособности и отчислений на ежегодные отпуска сотрудников организации.

Наименование показателя	На 31.12.2023 г. (тыс.руб.)	На 31.12.2024 г. (тыс.руб.)
Резерв на оплату труда	0,00	320,58

#### 9. Дебиторская и кредиторская задолженность

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

В 2024 году сформирован резерв по сомнительной дебиторской задолженности,

Наименование показателя	На 31.12.2023 г. (тыс.руб.)	На 31.12.2024 г. (тыс.руб.)
Задолженность покупателей и заказчиков, в том числе	38.243	96.146,37

Аббасова Светлана Александровна	38	0
Аверина Марина Игоревна	0	44,4
Азнаурьян Денис Валерьевич	0	0,5
Андросова Анна Николаевна	0	0,4
БАГРАТИОН ООО	516	1367,5
ВАВИЛОН ООО УК	1853	2244,47
Вежновец Алла Александровна	0	649,91
Гайдук Любовь Геннадьевна	0	1,18
ДАРСТРОЙ-ГРАД ООО	0	472,61
ДИНАСТИЯ ООО УК	1227	662,5
ДОМ ГРАД ООО	6574	9728,45
Дроботенко Валерий Александрович	1	2,02
Емтыль Аскербий Мадинович	25655	25655
ЖК ТУРГЕНЕВСКИЙ ООО УК	317	571
Интер-Строй ООО	571	571
Крутько Антонина Михайловна	2	4,6
ЛИДЕР КОМФОРТА ООО ЖИЛОЙ КОМПЛЕКС	1085	1031,18
Лим Лариса Кен-Хо	2	3,8
Люгов Филипп Сергеевич	1	1
Малеванная Татьяна Анатольевна	1	0,5
Михесва Наталья Ивановна	2	0
Марбах Елена сергеевна	0	2,3
Петриченко Мария Сергеевна	1	1
МЕГА СИТИ ООО СЗ	0	612,88
Мутшаль Евгений Валерьевич	0	4,5
Омельницкий Алексей Васильевич	0	1,3
ПОЛЮС ООО	0	225,57
ПРЕМИУМ ООО	64	57,65
РАДУГА ООО УК	5	0
Решетникова Гаянэ Вазгеновна	1	1,71
СШ № 29 А. НОВАЯ АДЫГЕЯ МБОУ	0	1572,98
ТАХТАМУКАЙСКИЙ РАЙОН АДМИНИСТРАЦИЯ МО	0	50027,48
Тебердукова Фатима Зелимхановна	10	10
ТК МОНАРАМА АДЫГЕЯ ООО	0	59,32
Токменинова Ирина Валентиновна	2	0
УК АЛЪЯНС ООО	201	330,55
Хазиева Альбина Ильясовна	10	7,95
Черепанов Александр Николаевич	1	4,25
ЭТАЛОН ООО УК	106	944,4
Юдина Янина Павловна	1	7,46
<b>Задолженность перед поставщиками и подрядчиками</b>	<b>40.461</b>	<b>22.654</b>
<b>В том числе:</b>		
А-СТРОЙ ООО	389	1541
Аббасов Расим Кямилевич ИП	345	962
Бабаджания Карен Альбертович	30	30
БАГРАТИОН ООО	0	2,2
Брусенко Ирина Алексеевна ИП	176	333,6

Верин Валерий Валерьевич	13	13
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ МАЙКОП ООО	2.892	3982
Гончаров Алексей Кириллович ИП	0	200
Забузов Михаил Михайлович ИП	0	67
ИНЖМОНТАЖСЕРВИС ООО	0	2028
КОДЕРЛАЙН СОФТ-ПОРТАЛ ООО	0	30
КРАСНОДАРСКИЙ БЕТОННО - СТРОИТЕЛЬНЫЙ КОМБИНАТ ООО	75	75
КСК-ЭНЕРГО ООО	122	122
Кузнецов Сергей Вячеславович ИП	13	4
Кулиш-Ус Александр Александрович	20	34
Лех Михаил Михайлович ИП	675	675
Микора Владислав Леонидович ИП	0	700
Митрофанова Н. В. ИП	7.464	970
Пожарный центр ООО	50	50
Промышленное Оборудование ООО	366	0
Радько Сергей Александрович ИП	3	3
РЕГИОН-123 ООО	55	55
СК МАСТЕР-ЦЕНТР ООО	0	1018
Стройград 2020 ООО	41	0
Тарасов Игорь Александрович ИП	21.592	0
ТНС энерго Кубань ПАО	56	599
ЦИРКОН ООО	15	0
Цыбулько Сергей Александрович	12	12
ШАГ - ИНЖИНИРИНГ ООО	181	1600
Шахова Мария Вадимовна ИП	5.708	5.708
ЭЛТЕХ ООО	125	62
ЭНЕРГОРЕСУРС ООО	42	42
ЮЦСТ ООО	0	1675

#### 10. Кредиты и займы

Общество в 2021-2022 г. привлекало кредитные и заемные средства. В 2024 займы не были возвращены полностью, общество продолжало пользоваться заемными средствами. Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам. Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, если иное не установлено

включением пунктом. В 2024 расходы по займам в стоимость инвестиционного актива исключались.

Наименование показателя	На 31.12.2023 г. (тыс.руб.)	На 31.12.2024 г. (тыс.руб.)	Срок возврата
<b>Долгосрочные займы</b>	<b>33.828</b>	<b>33.828</b>	
<b>ФАВОРИТ ООО ИНВЕСТИЦИОННО СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ</b> <i>Договор займа № ИФ-1910 от 19.10.2022 (8% годовых)</i>	33.828	33.828	19.10.2026
<b>Проценты по долгосрочным займам</b>	<b>1.164</b>	<b>2714</b>	
<b>Краткосрочные займы</b>	<b>137.400</b>	<b>97.097</b>	
<b>Радько Сергей Александрович ИП</b>	<b>0</b>	<b>75.797</b>	
<i>Договор займа № 3 от 21.04.2022 (25%)</i>	1.747,000	1.747,000	21.04.2024
<i>Договора займа № 11 от 21.07.2022 (25%)</i>	2.300,000	2.300,000	21.07.2024
<i>Договора займа № 12 от 17.08.2022 (25%)</i>	7.100,000	7.100,00	17.09.2024
<i>Договора займа № 13 от 05.09.2022 (15%)</i>	7.000,00	7.000,00	05.09.2024
<i>Договора займа № 14 от 26.09.2022 (15%)</i>	7.290,000	7.290,000	26.09.2024
<i>Договора займа № 15 от 11.10.2022 (15%)</i>	7.980,00	7.980,00	11.10.2024
<i>Договора займа № 5 от 28.04.2022 (25%)</i>	6.980,00	6.980,00	28.04.2024
<i>Договора займа № 6 от 20.05.2022 (25%)</i>	11.900,00	11.900,000	20.05.2024
<i>Договора займа № 7 от 20.06.2022 (25%)</i>	4.000,00	4.000,00	20.06.2024
<i>Договора займа № 8 от 27.06.2022 (25%)</i>	10.500,00	10.500,00	27.06.2024
<i>Договора займа № 9 от 04.07.2022 (25%)</i>	9.000,00	9.000,00	04.07.2024
<b>ФАВОРИТ ООО ИНВЕСТИЦИОННО СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ</b>	<b>116.100</b>	<b>21.300</b>	
<i>Дог. ИФ-121 от 12.12.2022</i>	14.300,00	14.300,00	12.12.2024
<i>Дог. ИФ-2712 от 27.12.2022</i>	7.000,00	7.000,00	27.12.2024
<b>Проценты по краткосрочным займам</b>	<b>21.300</b>	<b>57.493</b>	

### 11. Расчёт налога на прибыль

В 2023 году Общество при расчёте налога на прибыль применяло ПБУ 18/02. Применяемая налоговая ставка налога на прибыль 20%.

Учет налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом, без учета постоянных и временных разниц, согласно рекомендации № Р-102/2019-КпР «Порядок учета налога на прибыль» (утв. Фондом «НРБУ „БМЦ“ 26.04.2019).

Наименование показателя	На 31.12.2023 г. (тыс. руб.)	На 31.12.2024 г. (тыс. руб.)
<b>Отложенные налоговые активы, в том числе во видах активов и обязательств:</b>	<b>18.591</b>	<b>94.955</b>
<i>Готовая продукция</i>	5,3	0
<i>Нематериальные активы</i>	0,2	0,3
<i>Основные средства</i>	0	491,3
<i>Смешанные обязательства и резервы</i>	0	80,1

Расходы будущих периодов	0	279,6
Резервы сомнительных долгов	0	19.924,4
Убытки прошлых лет	8.948,3	19.534,7
Прочие обязательства	9.637,3	54.644,5
<b>Отложенные налоговые обязательства, в том числе по видам активов и обязательств:</b>	<b>55.514</b>	<b>115.876</b>
Внеоборотные активы	149,6	448
Кредиторская задолженность	5.220,4	40.978,5
Материалы	4.602,9	3.864,4
Нематериальные активы	8,6	10
Основные средства	45.532,2	70.575,1

Отложенный налог на прибыль за 2024 год в сумме 16.001 тыс. руб., приведенный по строке 2412 Отчета финансовых результатов за январь-декабрь 2024 г..  
По результатам работы в 2024 г. Обществом получен убыток 138.072 тыс. рублей.

## 12. Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы (операционные и внереализационные доходы).

К доходам от обычных видов деятельности относится:

- выручка от реализации продукции (выполнения работ);

В состав прочих доходов включены:

- доходы от реализации основных средств и прочего имущества
- восстановление резерва по сомнительным долгам,
- штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению
- переоценка основных средств, по которым ранее дооценка/уценка включалась в прочие доходы/расходы (восстановление уценки, дооценки)
- изменения стоимости арендных обязательств в сторону уменьшения

## 13. Признание расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. №33н.

Расходы в зависимости от характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы (операционные и внереализационные). Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на расходы в основном производстве, общепроизводственные и общехозяйственные расходы.

Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счетов:

20 «Основное производство»

25 «Общепроизводственные расходы»

26 «Общехозяйственные расходы»

В состав внереализационных расходов включены:

- убытки от реализации основных средств и расходы на покупку прочего имущества при его реализации
- пени, штрафы, неустойки по хозяйственным договорам к уплате
- налог на имущество и прочие налоги
- проценты по кредитам и займам к уплате
- госпошлина по судебным искам к покупателям услуг
- комиссии банков
- начисление резерва по сомнительным долгам

## 14. Государственная помощь

Общество в 2024 году не получало бюджетных средств, в счёт государственной помощи.

## 15. Целевое финансирование

Общество в 2024 году не получало целевого финансирования из бюджета.

## 16. Анализ оценки структуры баланса.

По состоянию на 31.12.2023г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса на 31.12.2023г. составила 656.789 тыс. руб.

\* Чистые активы на 31.12.2023г. составили 205.779 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

\* Валюта баланса на 31.12.2024г. составила 812.060 тыс. руб.

\* Чистые активы на 31.12.2024г. составили 119.723 тыс. руб.

### Т. Доходы и расходы

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2024 год представлены ниже:

Основные показатели за 2024 год.

№	Наименование показателей	2024 год (тыс. руб.) (без НДС)
1.	Выручка	115.847
2.	Затраты на производство - всего:	153.390
	в том числе	
2.1	Материальные затраты	9.880
2.2	Амортизация	82.680
2.3	Оплата труда	12.206
2.4	Страховые взносы	2.496
2.5	Прочие затраты	46.127
3.	Прочие доходы и расходы	
	в том числе	
3.1	Прочие доходы:	16.118
3.1.1	Изменение стоимости предметов аренды	240
3.1.2	Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	2.061
3.1.3	Переоценка внеоборотных активов	4022
3.1.4	Реализация основных средств	8
3.1.5	Реализация прочего имущества	511
3.1.6	Резервы по сомнительным долгам	9.276
3.2	Прочие расходы:	113.433
3.2.1	Услуги банка	126
3.2.2	Госпошлина по судебным искам к покупателям услуг	88
3.2.3	Прочие налоги и сборы	9.689
3.2.4	Списание излишков тепловой энергии	4.665
3.2.5	Списание реализуемых основных средств	1.980
3.2.6	Переоценка внеоборотных активов	7.232
3.2.7	Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения	29
3.2.8	Затраты на покупку реализуемого прочего имущества	511
3.2.9	Списание выделенного НДС на прочие расходы	139
3.2.10	Отчисления в оценочные резервы	88.974
4.0.	Проценты по кредитам и займам к уплате	19.215
5.0	Прибыль (убыток) от финансово - хозяйственной деятельности	(154.073)
6.0	Налог на прибыль за отчетный период	(16.001)
6.1	Отложенный налог на прибыль	(16.001)
7.0	Чистая прибыль(убыток)	(138.072)
8.0	Результат от переоценки активов, не включаемых в чистую прибыль (убыток) периода	52.017
9.0	Совокупный финансовый результат	(86.055)

Обществом по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2024 год получен убыток в сум. 138.072 тыс. рублей. Существенное влияние на сумму убытка оказало включение в затраты на производство амортизации основных средств, участвующих в процессе производства.

### 18. Информация об объеме использованных энергетических ресурсов

№ п/п	Виды ресурсов	Ед. изм.	Натуральн. выражение	Тыс. руб. (без НДС)

1	Электрическая энергия	тыс. Квт/час	1.776,19	15.600,73
2	Газ горючий природный	Тыс.м.куб	2.685,867	17.408,16
	Всего			33.008,89

### 19. Информация о сегменте

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

### 20. Информация о совместной деятельности

В течение 2024 года Общество не принимало участия в совместной деятельности.

### 21. Информация о связанных сторонах

Наименование юридического лица (ФИО физического лица)	Характер отношений
Радько Сергей Александрович	Доля владения 100 %

В 2024 году Общество осуществляло операции с связанными сторонами.

- ИП Радько Сергей Александрович предоставил в аренду нежилые помещения для размещения офисов.

В 2024 года общество займы не предоставляло.

Директор Общества – Радько Сергей Александрович. В 2022 от Радько С.А. обществу предоставлены краткосрочные займы, по займам числится задолженность:

Наименование	На 31.12.2023г.(тыс. руб.)		На 31.12.2024г.(тыс. руб.)	
	Основной долг	Проценты	Основной долг	Проценты
Краткосрочный займ	116.100	27.041	75.797	40.098

Наименование показателя	На 31.12.2023г. (тыс.руб.)	Обороты за период		На 31.12.2024 г. (тыс.руб.)
		Дт(тыс.руб)	Кт(тыс.руб)	
Поставщики				
ИП Радько С.А.	3	285600	285600	3

### 22. Условные обязательства (активы), оценочные обязательства, оценочные значения

#### 22.1. Условные обязательства (активы)

В отчетном периоде у Организации не было оснований для раскрытия условных обязательств (активов) в виду маловероятности их влияния на уменьшение (увеличение) экономических выгод Организации.

#### 22.2. Оценочные обязательства

В 2024 году сформировано оценочное обязательство Организации по выплате отпускных. По состоянию на 31.12.2024 сумма резерва составила 321 тыс. рублей.

#### 22.3. Оценочные значения.

В отчетном периоде Организацией был сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 88974 тыс. рублей. Использовано (восстановлено) резерва за отчетный период – 9276 тыс. рублей. Изменение оценочного значения (резерва по сомнительным долгам) за отчетный период составило 78698 тыс. рублей.

### 23. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности на дату представления отчетности за 2024 г., которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» - Общество не имеет.

А именно, дивиденды, по результатам работы за отчетный год не объявлялись; решение о реорганизации не принималось; реконструкция не планируется; решение об эмиссии акций и иных ценных бумаг не принималось; крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием...

заклучалась; пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация не происходила; прекращения существенной части основной деятельности, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату не было; существенного снижения стоимости основных средств, после отчетной даты не зафиксировано; непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты влияние не оказывает.

Вероятно возникновение негативных последствий для финансового состояния и результатов финансовой деятельности Общества, вызванных санкционной политикой в отношении России, и связанных с этим последствиями (затруднения с поставками сырья и материалами, рост курса иностранной валюты и пр.). Однако данное событие не окажет существенного влияния на деятельность Общества.

#### **24. Непрерывность деятельности**

Основным видом деятельности Общества является :

- 36.00 Забор, очистка и распределение воды;
- 35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- 35.30.2 Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)
- 35.30.6 Торговля паром и горячей водой (тепловой энергией)
- 37.00 Сбор и обработка сточных вод

Дополнительно общество в рамках исполнения инвестиционной программы ведет строительство сетей и сооружений водоснабжения и водоотведения, теплоснабжения, для снабжения МО «Старобжегокайское сельское поселение» в ауле Новая Адыгея. Амортизация по вновь введенным в эксплуатацию основным средствам включается в состав прямых расходов на производство воды, водоотведения и тепловой энергии. Начиная с 2023 года общество имеет постоянный убыток, уменьшающий налоговую базу. На конец 2024 года он составил 78.139 тыс. рублей.

Общество планирует выйти на безубыточное производство и положительные финансовые результаты хозяйственной деятельности при увеличении объема реализации продукции, в течение следующих лет, после планового подключения к объектам сетей планируемых инвестиционными программами новых многоквартирных домов в поселке Новая Адыгея.

Общество не имеет планов прекращения производства продукции, а также других планов или намерений, которые могут привести к возникновению избыточного количества или устареванию материально-производственных запасов, а также планов прекращения деятельности.

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, Руководство оценивает, что описанные в Пояснении обстоятельства и риски не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно. Руководство считает, что им предпринимаются все возможные надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости и непрерывности деятельности Общества в текущих условиях.

#### **25. Выплаты основному управленческому персоналу**

В течение отчетного периода директором получен доход в размере 1.538,0 тыс. руб. и удержан НДФЛ в сумме 199.9 тыс. руб.

#### **26. Вознаграждение Участникам Общества и ревизионной комиссии.**

Вознаграждение Участникам Общества и ревизионной комиссии в 2024 году не начислялось и не выплачивалось.

#### **27. Информация о рисках**

В процессе осуществления Обществом своей хозяйственной деятельности имеют место следующие риски хозяйственной деятельности:

- Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен на строительные материалы и т.д.
- Правовые риски связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства и другого.
- Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и, в частности, Краснодарский край. Риски, связанные с повышенной опасностью стихийных бедствий, с политической и экономической ситуацией в стране.

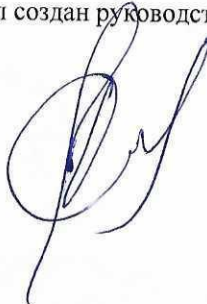
Существенных ошибок в текущем отчетном периоде не обнаружено. Исправления в бухгалтерскую отчетность не вносились.

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

По оценкам юридической службы судебные разбирательства с высокой долей вероятности будут закрыты в пользу Общества без существенных финансовых потерь.

Поэтому Резерв под возможные риски, с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2024 г. не был создан руководством.

Директор



Радько С.А.



Главный бухгалтер



Саевская Ю.Н.

Прошито и пронумеровано

45 листов

*Султе* *Исмет*

Директор ООО «ЭКСО»  
Кубатаева С.Г.

