



**Общество с ограниченной ответственностью
«Интеллектуальные Коммунальные Системы Орехово-Зуево»**

**ГODOВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ за 2024 г. и
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному участнику
Общества с ограниченной
ответственностью «Интеллектуальные
Коммунальные Системы Орехово-Зуево»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы Орехово-Зуево» (ОГРН 1197627012868, 142611, Московская область, г. Орехово-Зуево, ул. Лапина, дом 68, офис 15), состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 г., 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, включая основные положения Учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы Орехово-Зуево» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2024 г., финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА, 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности. Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

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:

- а) 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;
- б) 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;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой Учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности 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;
- д) 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их 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.

**Руководитель аудита,
по результатам которого
составлено аудиторское заключение**



**Вернигор Ольга
Николаевна**
ОРНЗ 22006124302

**Генеральный директор
ООО «Аудиторская группа «2К»**

**Касьянова Тамара
Александровна**
ОРНЗ 22006010046

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская группа «2К»,

ОГРН 1027700322022,

117246, г. Москва, проезд Научный, д. 17, эт. 9, пом. 9-30,

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,

ОРНЗ 11606074413.

27 февраля 2025 г.

ПРИЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Интеллектуальные Коммунальные Системы Орехово-Зуево"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Вид экономической деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха	по ОКПО	39745443		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	7608037021		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	35.30		
Местонахождение (адрес)	142611, Московская область, г Орехово-Зуево, ул Лапина, д. 68	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "АУДИТОРСКАЯ ГРУППА "2К"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7706193808
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1027700322022

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	3 193 548	2 320 556	1 663 218
5200	в том числе:				
	Собственные основные средства	11501	7 489	4 276	42 380
5240	Строительство объектов основных средств	11502	2 211 730	1 476 513	1 046 587
5240	Приобретение объектов основных средств	11503	334	-	17 800
5200	Права пользования активами	11504	84 023	104 549	259 666
5200	Лизинг	11510	46 293	58 863	71 705
5200	Тех перевооружение в рамках КС, ИП	11511	646 509	465 397	-
5200	Концессионные ОС	11512	194 441	207 661	221 756
5200	ТМЦ сроком использования более 12 мес.	11513	2 729	3 297	3 324
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	348 279	320 220	380 750
	Прочие внеоборотные активы	1190	215 542	215 542	250 864
	в том числе:				
	Концессионная плата, выплаченная концеденту	11901	214 542	214 542	250 299
	Расходы будущих периодов	11903	1 000	1 000	565
	Итого по разделу I	1100	3 757 369	2 856 319	2 294 832
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	76 207	54 652	68 788

	в том числе: Материалы	12101	76 207	54 652	68 788
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	65	21 787	14 322
55 10	Дебиторская задолженность	1230	1 385 783	1 544 733	962 768
	в том числе:				
55 12	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	309 969	714 188	68 376
55 11	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	986 439	825 483	879 329
55 13	Расчеты по налогам и сборам	12303	44 660	1 580	320
55 13	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	51	8
55 13	Расчеты с подотчетными лицами	12305	77	108	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	219
55 13	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	12307	44 638	3 323	14 516
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	365 958	386 703	94 515
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	306 958	297 203	94 515
	Депозитные счета	12503	59 000	89 500	-
	Прочие оборотные активы	1260	1 645	38 423	43 142
	в том числе:				
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12601	1 601	1 601	5 124
	Концессионная плата, выплаченная концеденту	12603	-	35 757	35 757
	Расходы будущих периодов	12604	44	1 065	2 261
	Итого по разделу II	1200	1 829 657	2 046 298	1 183 536
	БАЛАНС	1600	5 587 026	4 902 616	3 478 368

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	196 115	(91 506)	(210 764)
	Итого по разделу III	1300	196 215	(91 406)	(210 664)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5553	Заемные средства	1410	2 971 498	2 685 193	1 813 119
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	2 971 498	2 685 193	1 813 119
	Отложенные налоговые обязательства	1420	455 506	354 417	395 114
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5554	Прочие обязательства	1450	99 114	85 728	229 152
	в том числе:				
	Арендные обязательства (лизинг)	14501	99 114	85 728	229 152
	Итого по разделу IV	1400	3 526 119	3 125 338	2 437 385
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5564	Заемные средства	1510	247 578	603 914	110 136
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	-	467 922	34 326
	Проценты по краткосрочным займам	15102	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15103	247 578	135 992	75 810
	Кредиторская задолженность	1520	1 381 509	984 128	792 652
	в том числе:				
5561	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 260 180	883 874	682 052
5562	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	38 755	31 014	27 514
5563	Расчеты по налогам и сборам	15203	55 105	8 953	6 541
5563	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	53	14 476	44 440
5566	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	25 626	25 238	25 755
5566	Расчеты с подотчетными лицами	15206	29	13	16
5566	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	284
5566	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	1 761	20 560	6 050
	Доходы будущих периодов	1530	195 525	208 832	222 948
	в том числе:				
	Обязательства перед концедентом		195 525	208 832	222 948
5700	Оценочные обязательства	1540	21 806	22 638	22 943
	в том числе:				
	Резерв предстоящих расходов на отпуска	15401	21 806	22 638	22 943
	Прочие обязательства	1550	18 274	49 172	102 968
	в том числе:				
5567	Арендные обязательства	15501	18 274	49 172	102 968
	Итого по разделу V	1500	1 864 693	1 868 684	1 251 647
	БАЛАНС	1700	5 587 026	4 902 616	3 478 368

Руководитель

(подпись)

Алферова Мария
Витальевна

(расшифровка подписи)

26 февраля 2025 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2024
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Интеллектуальные Коммунальные Системы Орехово-Зуево"	по ОКПО	39745443		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7608037021		
Вид экономической деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха	по ОКВЭД 2	35.30		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	3 781 391	3 538 313
	Себестоимость продаж	2120	(3 415 390)	(3 166 459)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	366 001	371 854
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(174 516)	(171 787)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	191 485	200 067
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	68 030	25 815
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	-	25 815
	Проценты к уплате	2330	(257 517)	(126 988)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	(126 988)
	Прочие доходы	2340	518 498	493 748
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	73
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	4 634	216
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23403	-	102 392
	Прочие операционные доходы	23404	22 964	(9)
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23405	27 208	15 624
	Прибыль прошлых лет	23406	9 548	8 675
	Излишки при инвентаризации	23407	-	2 011
	Госпошлина	23410	2 766	2 722
	Амортизация имущества, переданного по КС	23411	13 307	14 116
	Восстановление расходов по аренде	23412	-	6 681
	Субсидия на возмещение затрат (топливо и энергоресурсы)	23413	438 071	341 247
	Прочие расходы	2350	(140 602)	(446 804)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23501	-	(146)
	Расходы в виде созданных оценочных резервов	23502	(11 629)	(336 951)
	Расходы на услуги банков	23503	(6 844)	(6 800)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23504	(10 104)	(4 897)
	Убытки прошлых лет	25505	(15 674)	(10 477)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23506	-	(467)
	Госпошлина	23509	(7 246)	(9 110)
	Плата концессионеру	23510	(35 757)	(35 757)
	Расходы на социальные выплаты сотрудникам	23511	(2 966)	(2 535)

	Списание ОС	23512	(3 798)	(233)
	Прочие расходы	23513	(4 396)	(13)
	Комиссии по услугам расчетных центров	23514	(42 188)	(39 446)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	379 894	145 838
	Налог на прибыль	2410	(92 273)	(26 580)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(19 243)	(6 747)
	отложенный налог на прибыль	2412	(73 030)	(19 833)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	287 621	119 258

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	287 621	119 258
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


(подпись)

Алферова Мария
Витальевна

(расшифровка подписи)

26 февраля 2025 г.



Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2024 г.

за Январь - Декабрь 2024 г.						
			Коды			
			0710004			
			31	12	2024	
			39745443			
			7608037021			
			35.30			
			12300			16
			384			
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Интеллектуальные Коммунальные Системы Орехово-Зуево"					
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН					
Вид экономической деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха					
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2					
Общества с ограниченной ответственностью	по ОКФС / Частная собственность					
Единица измерения:	в тыс. рублей					

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	100	-	-	-	(210 764)	(210 664)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	119 258	119 258
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	119 258	119 258
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г. за 2024 г.	3200	100	-	-	-	(91 506)	(91 406)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	287 621	287 621
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	287 621	287 621
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
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.	3300	100	-	-	-	196 115	196 215

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	391 741	117 426	12 285

Руководитель _____

Алферова Мария
Витальевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2025 г.



Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
			31	12	2024
Общество с ограниченной ответственностью "Интеллектуальные	по ОКПО	39745443			
Организация <u>Коммунальные Системы Орехово-Зуево</u>	ИНН	7608037021			
Идентификационный номер налогоплательщика	по	35.30			
Вид экономической деятельности <u>Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха</u>	ОКВЭД 2				
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС				
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКЕИ				
Единица измерения: в тыс. рублей		384			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4 198 536	3 752 795
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 566 598	3 368 055
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Субсидия на возмещение затрат на энергоресурсы	4114	428 309	356 931
Проценты по депозитам	4115	64 117	25 815
прочие поступления, в т.ч.	4119	139 513	1 994
НДС		115 658	
Платежи - всего	4120	(3 469 213)	(3 327 253)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 677 156)	(2 473 055)
ООО "ИКС"		(30 038)	(8 750)
в связи с оплатой труда работников	4122	(524 227)	(506 525)
процентов по долговым обязательствам	4123	(22 240)	(24 919)
налога на прибыль организаций	4124	(48 715)	(1 892)
Оплата страховых взносов	4125	(158 098)	(182 884)
Прочие налоги	4126	(20 511)	(6 981)
Прочие платежи	4129	(18 266)	(130 997)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	729 323	425 542
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(568 450)	(1 411 894)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(79 304)	(1 199 122)
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	(489 146)	(212 772)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(568 450)	(1 411 894)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	299 224	1 650 007
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	299 224	1 650 007
ООО "ИКС"		-	150 369
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	-	-
Платежи - всего	4320	(480 841)	(371 468)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(480 841)	(344 337)
Платежи по договорам лизинга	4324	-	(27 131)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(181 617)	1 278 539
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(20 744)	292 187
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	386 702	94 515
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	365 958	386 702
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Алферова Мария
Витальевна

(расшифровка подписи)

26 февраля 2025 г.



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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.
Всего	5120	-	-	-
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	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	
						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 неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	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.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-



Руководитель Алферова Мария Витальевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло объектов			накоплено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	973 104	(129 061)			211 663	(597)		10	(73 634)	-	1 184 169		(202 685)
в том числе:	5210	за 2023г.	675 497	(76 666)			441 167	(143 560)		7 923	(60 317)	-	973 104		(129 061)
Сооружения	5201	за 2024г.	420 460	(16 051)			143 905	-		-	(17 973)	-	564 365		(34 024)
	5211	за 2023г.	122 943	(9 642)			297 516	-		-	(6 409)	-	420 460		(16 051)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	82 844	(23 352)			11 695	(29)		10	(11 407)	-	94 510		(34 749)
	5212	за 2023г.	59 438	(13 338)			23 676	(270)		120	(10 133)	-	82 844		(23 352)
Здания	5203	за 2024г.	311 059	(29 736)			51 495	-		-	(20 029)	-	362 554		(49 765)
	5213	за 2023г.	336 097	(17 618)			118 131	(143 168)		7 665	(19 783)	-	311 059		(29 736)
Транспортные средства	5204	за 2024г.	149 774	(58 969)			4 316	-		-	(23 496)	-	154 090		(82 465)
	5214	за 2023г.	149 057	(35 542)			716	-		-	(23 426)	-	149 774		(58 969)
Офисное оборудование	5205	за 2024г.	1 558	(635)			40	-		-	(532)	-	1 598		(1 167)
	5215	за 2023г.	715	(357)			915	(73)		89	(367)	-	1 558		(635)
Другие виды основных средств	5206	за 2024г.	223	(22)			-	-		-	(22)	-	223		(44)
	5216	за 2023г.	124	(2)			122	(22)		3	(22)	-	223		(22)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2024г.	41	(22)			-	-		-	(13)	-	41		(35)
	5217	за 2023г.	41	(9)			-	-		-	(13)	-	41		(22)
Земельные участки	5208	за 2024г.	3 849	(274)			212	-		-	(162)	-	4 061		(436)
	5218	за 2023г.	3 758	(157)			91	-		46	(163)	-	3 849		(274)
ТМЦ сроком использования свыше 12 месяцев	5209	за 2024г.	3 297	-			-	(568)		-	-	-	2 729		-
	5219	за 2023г.	3 324	-			-	(27)		-	-	-	3 297		-
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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	1 476 513	992 656	(43 582)	(213 523)	2 212 064
в том числе:	5250	за 2023г.	1 064 387	1 148 124	(139 813)	(596 185)	1 476 513
50-03-БМК-БЕР-2121 Разработка ПСД и строительство БМК Верей (п.2.1.21)	5241	за 2024г.	15 431	93 663	-	-	109 094
	5251	за 2023г.	99	15 332	-	-	15 431
50-03-ТС-ПОЛЯН-3114-2 Реконструкция тепловых сетей котельной Полянская (ТК612-ТК614, ЦТП63 ТК 632)	5242	за 2024г.	49 119	7 827	-	-	56 946
	5252	за 2023г.	-	49 119	-	-	49 119
50-03-КОТ-ПОЛЯН-3219-1 "Модернизация котельной "Полянская" 1-й этап"	5243	за 2024г.	3 359	231	-	-	3 590
	5253	за 2023г.	-	3 359	-	-	3 359
50-03-КОТ-КАР-3232-2 Модернизация котельной «Карболит» 2-й этап (3.2.32-2)	5244	за 2024г.	14 891	346	-	-	15 238
	5254	за 2023г.	-	14 891	-	-	14 891
Разработка ПСД и строительство БМК Орехово-Зуево Школа № 10 ул. Горького, д. 116 (2.1.29)	5245	за 2024г.	-	743	-	-	743
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
ОЗ_Распределяемые затраты по Строительству новых объектов	5246	за 2024г.	338 559	181 386	-	-	519 946
	5256	за 2023г.	200 369	179 293	41 102	-	338 559
50-03-БМК-РЕСП-3220 - Реконструкция котельной Респиратор (п.3.2.20)	5247	за 2024г.	72	-	-	-	72
	5257	за 2023г.	72	-	-	-	72
50-03-ТС-НОВ-226_Строительство новых тепловых сетей БМК д.Новое (п.2.2.6)	5248	за 2024г.	38 668	117	-	-	38 684
	5258	за 2023г.	32 253	6 315	-	-	38 568
50-03-ТС-КУР-313-3_Реконструкция тепловых сетей г. Куровское ул. Коммунистическая, 16 (3.1.3-3)	5249	за 2024г.	6 166	10	-	-	6 176
	5259	за 2023г.	6 084	82	-	-	6 166
50-03-БМК-КУР-1-217_Разработка ПСД и строительство БМК № 1 г. Куровское (п.2.1.7)		за 2024г.	35 821	423	-	-	36 244
		за 2023г.	5 625	30 195	-	-	35 821
'50-03-ТС-МИСЦ-2215 Строительство новых тепловых сетей п. Мисцево		за 2024г.	-	1 067	-	-	1 067
		за 2023г.	-	-	-	-	-
БМК ул. Красина 10а, Орехово-Зуево		за 2024г.	51 967	3 838	40	-	55 765
		за 2023г.	-	51 967	-	-	51 967
50-03-БМК-ХОТ-2118 Разработка ПСД и строительство БМК д. Хотеничи (2.1.18)		за 2024г.	6	240	-	-	246
		за 2023г.	6	-	-	-	6
50-03-БМК-АБР-2113_Разработка ПСД и строительство БМК д. Абрамовка (п.2.1.13)		за 2024г.	27 439	4 008	-	-	31 446
		за 2023г.	25 467	1 971	-	-	27 439
50-03-БМК-МИСЦ-2115 Разработка ПСД и строительство БМК д. Мисцево (2.1.15)		за 2024г.	17	338	-	-	355
		за 2023г.	17	-	-	-	17
50-03-ТС-АВС-316-2_Реконструкция тепловых сетей п. Авсюнино. Участок от ТК-3 до ТК-11, от ТК 11 до Т		за 2024г.	-	3 482	-	-	3 482
		за 2023г.	-	-	-	-	-

50-03-БМК-СОБ-2116 -Разработка ПСД и строительство БМК д. Соболево (п.2.1.16)	за 2024г.	4 403	13 380	722	17 061	-
50-03-ТС-ОЗЕР-3125 Реконструкция тепловых сетей котельной Озерский	за 2023г.	38 334	4 445	-	38 376	4 403
50-03-БМК-ПОЛЯН-3219-2 Модернизация котельной «Полянская» 2-й этап (3.2.19-2)	за 2024г.	-	2 472	-	-	2 472
50-03-БМК-КУР-4-216_ Разработка ПСД и строительство БМК №4 г. Куровское (п.2.1.6)	за 2023г.	-	-	-	-	-
50-03-ТС-ГУБ-228-К1_ Строительство новой тепловой сети в д. Губино (перемычка между котельной №7 и №6)	за 2024г.	16 799	-	-	-	16 799
50-03-БМК-КУР-4-216_ Разработка ПСД и строительство БМК №4 г. Куровское (п.2.1.6)	за 2023г.	-	16 799	-	-	16 799
50-03-ТС-ГУБ-228-К1_ Строительство новой тепловой сети в д. Губино (перемычка между котельной №7 и №6)	за 2024г.	7 459	-	-	7 459	-
50-03-ТС-ПД-311-5 Реконструкция тепловых сетей г. Ликино-Дулево ТК56-ТК-2 (3.1.1-5)	за 2023г.	7 443	16	-	-	7 459
50-03-КОТ-КУР-8-К2_ Техническое перевооружение котельной №8 г. Куровское ИП	за 2024г.	105	12 238	-	-	12 343
'50-03-ТС-ДЕМ-3127-2 Реконструкция тепловых сетей котельной Демидово	за 2023г.	1 230	105	1 230	-	105
50-03-ТС-ЦЕН-3116-3_ Реконструкция тепловых сетей котельной Центр от ТК&A до дома №3	за 2024г.	-	333	-	-	333
Объект распределения - кредитные средства	за 2023г.	-	-	-	-	-
50-03-ТС-ПОЛЯН-229 - Строительство новых тепловых сетей котельной Полянская (п.2.2.9)	за 2024г.	-	2 999	-	-	2 999
50-03-ТС-ГУБ-319 - Реконструкция тепловых сетей д. Губино (п.3.1.9)	за 2023г.	-	-	-	-	-
50-03-ТС-ВЕР-3126 ПИР	за 2024г.	10 353	1 621	-	-	11 974
50-03-БМК-ЗАП-2117 Разработка ПСД и строительство БМК д. Запунное (2.1.17)	за 2023г.	-	10 353	-	-	10 353
50-03-БМК-СЕПИН-3221 - Реконстр кот Сельиндустрия с переводом в режим автоматиз ЦТП (п.3.2.21)	за 2024г.	-	188 574	40 953	-	147 621
50-03-ТС-ПД-311-4_ - ТС г. Ликино-Дулево 3	за 2023г.	-	-	-	-	-
50-03-КОТ-ЛД-3-К2_ Техническое перевооружение котельной №3 г. Ликино-Дулево не ИП	за 2024г.	32	-	-	-	32
50-03-ТС-ПД-311-8- ТС г. Ликино-Дулево от ЛИА3 до ТК8	за 2023г.	32	-	-	-	32
50-03-КОТ-ЛД-3-К2-2_ Реконструкция котельной №3 г. Ликино-Дулево в части замены деаэратора	за 2024г.	67	11 361	-	-	11 428
50-03-ТС-ДАВ-315-2 - Реконструкция тепловых сетей д. Давыдово (п.3.1.5-2)	за 2023г.	67	-	-	-	67
50-03-ТС-РЕСП-3130-2 Реконструкция тепловых сетей котельной Респиратор	за 2024г.	-	2 438	-	-	2 438
50-03-ТС-МКР4-6-3117-3 Реконструкция тепловых сетей котельной 4-6 мкр-на (п.3.1.17-3)	за 2023г.	-	15 058	15 058	-	-
50-03-БМК-ГУБ-7-2112_ Разработка ПСД и строительство БМК №7 д. Губино (п.2.1.12)	за 2024г.	13	85	-	-	98
	за 2023г.	13	-	-	-	13
	за 2024г.	31	-	-	-	31
	за 2023г.	31	-	-	-	31
	за 2024г.	37 048	7 105	-	44 154	-
	за 2023г.	22 869	14 179	-	-	37 048
	за 2024г.	-	270	-	-	270
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	6 337	-	-	6 337
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	60	-	-	60
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	35 027	235	-	35 261	-
	за 2023г.	-	35 113	87	-	35 027
	за 2024г.	-	3 207	-	-	3 207
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	14 067	41 041	-	-	55 107
	за 2023г.	-	14 067	-	-	14 067
	за 2024г.	4 281	13 844	570	17 555	-
	за 2023г.	34 342	7 561	-	37 622	4 281

50-03-ТС-ЗАП-2214 Строительство новых тепловых сетей д. Запунное	за 2024г.	-	947	-	-	947
50-03-ТС-ДАВ-315-1 - Реконструкция тепловых сетей д. Давыдово (п.3.1.5-1)	за 2023г.	-	-	-	-	-
50-03-ТС-ПД-221-7 Строительство новых тепловых сетей г. Ликино-Дулево от ТК-56	за 2024г.	71 065	8 126	-	-	79 191
50-03-ТС-ЦЕН-3116-2 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2023г.	-	71 350	285	-	71 065
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2024г.	27 187	9 652	-	-	36 839
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2023г.	-	27 187	-	-	27 187
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2024г.	17 692	17 910	(31)	-	35 633
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2023г.	20 072	15 884	18 263	-	17 692
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2024г.	903	66	-	-	969
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2023г.	-	903	-	-	903
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2024г.	64 397	553	279	-	64 671
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2023г.	61 839	2 558	-	-	64 397
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2024г.	1 313	257 272	-	-	258 585
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2023г.	30	1 283	-	-	1 313
2.1.33. "Строительство автоматизированной БМК № 4 г. Ликино-Дулево с разработкой ПСД"	за 2024г.	-	66	-	-	66
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2023г.	-	-	-	-	-
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2024г.	-	149	-	-	149
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2023г.	-	-	-	-	-
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2024г.	-	2	-	-	2
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2023г.	15 537	5 300	233	20 604	-
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2024г.	22 892	(104)	(169)	22 957	-
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2023г.	18 096	4 965	169	-	22 892
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2024г.	-	232	-	-	232
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2023г.	-	-	-	-	-
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2024г.	6 772	-	-	-	6 772
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2023г.	6 029	743	-	-	6 772
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2024г.	35 031	-	-	-	35 031
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2023г.	32 170	2 862	-	-	35 031
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2024г.	1	-	-	-	1
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2023г.	1	-	-	-	1
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2024г.	4	2	-	-	6
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2023г.	1	2	-	-	4
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2024г.	13 734	82	-	-	13 816
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2023г.	13 559	175	-	-	13 734
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2024г.	28 746	2 074	-	-	30 820
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2023г.	6 901	21 845	-	-	28 746
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2024г.	76 619	8 863	-	-	85 482
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2023г.	-	76 619	-	-	76 619
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2024г.	24	-	-	-	24
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2023г.	-	24	-	-	24
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2024г.	24 631	33	-	-	24 664
50-03-ТС-ПД-221-7 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр. ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	за 2023г.	23 040	1 591	-	-	24 631

50-03-ТС-ПАРК-3118 Реконструкция тепловых сетей котельной Парковская	за 2024г.	-	2 870	-	-	2 870
50-03-ТС-АБР-225_Строительство новых тепловых сетей БМК д.Абрамовка (п.2.2.5)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	13 411	1	-	-	13 412
50-03-ТС-ДАВ-315-3 Реконструкция существующих тепловых сетей д. Давыдово (п.3.1.5-3)	за 2023г.	802	12 610	-	-	13 411
	за 2024г.	43 191	8 666	(261)	-	52 118
50-03-БМК-ГУБ-6-2111_Разработка ПСД и строительство БМК №6 д. Губино (п.2.1.1)	за 2023г.	-	43 452	261	-	43 191
	за 2024г.	4 093	11 316	1 050	14 360	-
50-03-ТС-ДЕМ-3127 реконструкция тепловых сетей котельной Демидово (3.1.27)	за 2023г.	41 882	4 344	-	42 133	4 093
	за 2024г.	30 932	7 744	-	38 675	-
50-03-БМК-ПД-1-212_Разработка ПСД и строительство БМК № 1 г. Ликино-Дулево (п.2.1.2)	за 2023г.	1 691	29 240	-	-	30 932
	за 2024г.	63 473	174	-	-	63 647
50-03-БМК-ПД-До3-213_Разработка ПСД и строительство БМК №8 (ДФЗ) г. Ликино-Дулево (п.2.1.3)	за 2023г.	60 737	2 735	-	-	63 473
	за 2024г.	54 061	3 936	427	-	57 570
50-03-ТС-КАРБ-3122-3 Реконструкция тепловых сетей котельной «Карболит»	за 2023г.	51 745	2 316	-	-	54 061
	за 2024г.	-	5 154	-	-	5 154
50-03-БМК-ЦЕНТР-3222_Модернизация котельной Центр	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	6 673	-	-	-	6 673
50-03-ТС-ПД-221-3_Строительство новых тепловых сетей г. Ликино-Дулево.ТС п.2.2.1-3)	за 2023г.	6 673	-	-	-	6 673
	за 2024г.	35 532	33	-	-	35 564
50-03-ТС-СОБ-3110 - Реконструкция тепловых сетей д. Соболева (п.3.1.10)	за 2023г.	35 461	71	-	-	35 532
	за 2024г.	50 728	24 972	-	-	75 700
50-03-БМК-ПД-4-3213_Техническое перевооружение газовой котельной № 4 г. Ликино-Дулево (п.3.2.13)	за 2023г.	110	50 618	-	-	50 728
	за 2024г.	498	-	-	-	498
50-03-БМК-АВС-2114_Разработка ПСД и строительство БМК д. Авсюнино (п. 2.1.14)	за 2023г.	498	-	-	-	498
	за 2024г.	71 812	161	-	-	71 973
Прибор измерительный портативный LCR - метр MS5308	за 2023г.	67 747	4 065	-	-	71 812
Точка доступа Mikrotik wAP ac LTE kit 2G/3G/LTE, 2.4 ГГц/5ГГц, до 300 Мбит/с	за 2024г.	-	19	-	-	19
Сплит- система BSO-07HN8	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	47	-	-	47
Преобразователь расхода Пирерфлю РС50-72 кл. А-Ф1-АРХ (вкл.БП)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	39	-	-	39
Искатель скрытой проводки	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	26	-	-	26
Счетчик воды СТВХ-50 ДГ1	за 2023г.	-	128	-	128	-
	за 2024г.	-	12	-	-	12
Блок СКЗИ	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	38	-	-	38
Дифманометр стрелочный показывающий с вентильным блоком ДСП-80В;1,5; 0-6,0кПа	за 2023г.	-	21	-	-	21
Счетчик холодной воды с имп. вых. ВСХНд 40 (100лит/имп) крыльчатый	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	41	-	-	41
Счетчик холодной воды с имп. вых. ВСХНд 32	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	14	-	-	14

Ноутбук HP ProBook 450 G8 Core i5-1135G7 2.4GHz 15.6" FHD (1920*1080) AG, 8Gb DDR4(1), 256Gb SSD, 45W	за 2024г.	-	40	-	40	-
Насос К 100-80-160 на раме эл.двиг. 15 кВт 3000 об/мин	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	49	-	49	-
Автомобиль ГАЗон Некст Вакуумный (К939П790)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	4 317	-	4 317	-
Котел газовый Slim HP5 1.99	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	281	-	281	-
Насос К200-150-400Б на раме эл. двиг. 55кВт 1500об/мин	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	153	-	153	-
Насос Д 320/50-Б без рамы, без эл. двигат.	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	113	-	113	-
Сплит-система SFTO 18HN-24Y	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	69	-	69	-
Насос Д 315-71А без рамы без электрода.	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	69	-	69	-
Насос К 100-80-160А без рамы, без эл.двиг.	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	30	-	30	-
Насос К 290/30 на раме эл.двиг. 37 кВт 1500 об/минНасос К 290/30 на раме эл.двиг. 37 кВт 1500 об/мин	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	180	-	180	-
Установка дозирования Акваюнит ADS62506	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	62	-	62	-
Насос К 160/30Б без рамы, без эл. двигат	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	75	-	75	-
Инверторный генератор ТСС TSS-GGW 6/0/250ED-R (00-022019)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	115	-	115	-
Инверторный генератор ТСС TSS-GGW 6/0/250ED-R	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	115	-	115	-
Водоочистная установка Акваюнит AFM1865 RX75	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	272	-	272	-
Водо-водяной подогреватель ВВП 12 ДУ219 4000 мм	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	261	-	261	-
Насос X50-32-125 К-СД на раме эл.двиг. 3кВт 3000об/мин	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	342	-	342	-
Насос Д 630/90 на раме эл.двиг. 250 кВт 1500 об/мин	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	41	-	41	-
Насос Д 315/71 без рамы, без эл.двиг.	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	667	-	667	-
Разработка ПСД и строительство БМК д. Новое (п.2.1.10)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	69	-	69	-
50-ОЗ-ТС-КАРБ-228 - Строительство новых тепловых сетей котельной Карболит (п.2.2.8)	за 2023г.	171	(171)	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
50-ОЗ-ТС-ТЭЦ6-31-К1-реконструкция тепловых сетей тэцб	за 2023г.	16	-	16	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
50-ОЗ-ТС-МКР4, 6-3117-1_Реконструкция тепловых сетей котельной 4-й мкр-на ул. Иванаова	за 2023г.	2 738	6 101	8 839	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-

Бомбоубежище									
50-03-ТС-МКР4.6-3117-2_Реконструкция тепловых сетей котельной 4-6 мкр-на, Гагарина д.10	за 2023г.	15 369	3 372		18 742				
	за 2024г.	-	-		-				
50-03-ТС-ДАВ-315 - Реконструкция тепловых сетей д. Давыдово (п.3.1.5)	за 2023г.	3 768	602		4 370				
	за 2024г.	-	-		-				
50-03-ТС-РЕСП-31**К1_Реконструкция тепловых сетей котельной Респиратор. ТК4 Юбилейный, 5а	за 2023г.	22 447	289	22 735					
	за 2024г.	-	-		-				
Разработка ПСД и строительство БМК д. Соболево (п.2.1.16)	за 2023г.	12 537	234		12 770				
	за 2024г.	-	-		-				
50-03-ТС-ПОЛАН-3114-1_Реконструкция тепловых сетей котельной Полянская_Участки ул. Галочкина 22-24	за 2023г.	1	(1)		-				
	за 2024г.	-	-		-				
50-03-ТС-КУР-313-2_Реконструкция тепловых сетей г. Куровское ул. Почтовая(3.1.3-2)	за 2023г.	20 257	2 838		23 094				
	за 2024г.	-	-		-				
50-03-ТС-АВС-316_Реконструкция тепловых сетей п. Авсонино (п.3.1.6)	за 2023г.	62 840	10 438		73 278				
	за 2024г.	-	-		-				
50-03-ТС-ПД-221-2_-Строительство новых тепловых сетей г. Ликино-Дулево.Кот № 4. Уч №4 (2.2.1-2)	за 2023г.	26 112	12 524	321	38 316				
	за 2024г.	-	-		-				
50-03-ТС-КАРБ-3122_Реконструкция тепловых сетей котельной «Карболит» (п.3.1.22)	за 2023г.	12 453	1 301		13 754				
	за 2024г.	-	-		-				
Разработка ПСД и строительство БМК д. Авсонино (п.2.1.14)	за 2023г.	99	152	251					
	за 2024г.	-	-		-				
Строительство новых тепловых сетей г. Ликино-Дулево (п.2.2.1)	за 2023г.	1	(1)		-				
	за 2024г.	-	-		-				
50-03-КОТ-ПАРКР-3219_Модернизация котельной Полянская	за 2023г.	20	-	20					
	за 2024г.	-	-		-				
50-03-ТС-АВС-223_Строительство новых тепловых сетей БМК п. Авсонино (п.2.2.3)	за 2023г.	3 150	(3 150)						
	за 2024г.	-	-		-				
50-03-ТС-СОБ-224_Строительство новых тепловых сетей БМК д. Соболево (п.2.2.4)	за 2023г.	9 291	4 701		13 992				
	за 2024г.	-	-		-				
Насос КМ 80-50-200 с эл.дв. 15 кВт/3000 об/мин	за 2023г.	16 346	5 399		21 744				
	за 2024г.	-	-		-				
Насос 1К 100-65-200 с эл.дв. 30 кВт/3000 об/мин	за 2023г.	-	-		-				
	за 2024г.	-	-		-				
Трубный пучок подогревателя пароводяного ПП2-17-7-4	за 2023г.	-	-		-				
	за 2024г.	-	-		-				
Меркурий 230 АМ-03	за 2023г.	-	-		-				
	за 2024г.	-	-		-				
Механизм МЭОК 25/100	за 2023г.	-	-		-				
	за 2024г.	-	-		-				
Насос К 8/18 с эл.дв. 2,2 кВт/3000 об/мин	за 2023г.	-	-		-				
	за 2024г.	-	-		-				
Меркурий 230 АМ-03	за 2023г.	-	-		-				
	за 2024г.	-	-		-				
Насос ЭЦВ 6-6,5-140(заменен на 00-021883)	за 2023г.	-	-		-				
	за 2024г.	-	-		-				

[illegible]

Насос 1К 80-50-200 с электрод. в сборе	за 2023г.		551		551		
	за 2024г.		-		-		
Насос КМ 80-50-200 с электрод. в сборе (2900об/15кВт)	за 2023г.		51		51		
	за 2024г.		-		-		
ППА_Земельный участок_13823кв.м_Московская обл. ОЗ р-н, г. Дрездна ул. Южная 8_с 01.01.23	за 2023г.		116		116		
	за 2024г.		-		-		
Насос КМ 65-50-125 с/дв 4кВт (замена Инв. 00-006301)	за 2023г.		980		980		
	за 2024г.		-		-		
Нетрон MSI PRO DP21 12M 9S6-B0A421-439	за 2023г.		18		18		
	за 2024г.		-		-		
Насос Grundfos 50-120 F 3x400V 50Hz	за 2023г.		87		87		
	за 2024г.		-		-		
Насос AX 65-50-160 К-СД с/дв. 5.5 кВт	за 2023г.		39		39		
	за 2024г.		-		-		
Трубный пучок подогревателя ГП 2-17-7 IV ДУ 412	за 2023г.		74		74		
	за 2024г.		-		-		
Насос Д-320-50 с электрод. в сборе	за 2023г.		224		224		
	за 2024г.		-		-		
Насос КС 12-50 конденс. с эл.дв. 5,5кВт	за 2023г.		273		273		
	за 2024г.		-		-		
Блок контейнер БК-П	за 2023г.		129		129		
	за 2024г.		-		-		
Насос КС 12-110 с электродвигателем в сборе	за 2023г.		171		171		
	за 2024г.		-		-		
Насос ЭЦВ 6-10-140_Зав№230404713315	за 2023г.		154		154		
	за 2024г.		-		-		
ЛПА_Здание S=3367.8по адресу г.Орехово-Зуево, ул.Лапина,68_с 01.01.2023	за 2023г.		56		56		
	за 2024г.		-		-		
Пароводяной подогреватель МВН 600 (1437-05) Ду530 L 4005 кол-во труб. 214	за 2023г.		137 747		137 747		
	за 2024г.		-		-		
Пароводяной подогреватель 1-6-2-2 Ду 325 L 2606 кол-во труб. 68	за 2023г.		548		548		
	за 2024г.		-		-		
Питательный насос ЦНСГ38/110	за 2023г.		134		134		
	за 2024г.		-		-		
Насос НКУ-140_зав №74(замена инв№5006)	за 2023г.		139		139		
	за 2024г.		-		-		
Насос фекальный 200/7Н,	за 2023г.		57		57		
	за 2024г.		-		-		
Насос К 160/30 с/дв 30 кВт	за 2023г.		6		6		
	за 2024г.		-		-		
Преобразователь расхода Питерфлор РС150-630 кл. В-ФЕ-Р25-АРХ-IP66 (вкл.БП)	за 2023г.		133		133		
	за 2024г.		-		-		
Насос НШ 100 А-3 Л	за 2023г.		51		51		
	за 2024г.		-		-		
МФУ Kuoseta TaskAlfa 3212i с автоподатчиком и металлическим потком	за 2023г.		31		31		
	за 2024г.		-		-		
	за 2023г.		143		143		

Насос К 150-125-250 с эл.дв. 18,5кВт,	за 2024г.	-	-	-	-	-
Насос ЦНС(Г) 60-198 с/дв 55 кВт	за 2023г.	-	-	71	-	71
насос НШ 100 А-3 Пр	за 2024г.	-	-	-	-	-
Насос КМ 65-50-125 с/дв 4кВт	за 2023г.	-	-	196	-	196
Трубная система к ПП1-6-2-2 (латунь 16х1)	за 2024г.	-	-	-	-	-
Насос 1К20/30 с/дв 4кВт	за 2023г.	-	-	31	-	31
Нетоп MSI PRO DP21 13M	за 2024г.	-	-	-	-	-
Насос К 80-50-200 с/дв 15 кВт_Зав№2304104	за 2023г.	-	-	36	-	36
Шлабгауи	за 2024г.	-	-	-	-	-
Насос ХМ 12,5/25 с эл.дв. 2,2кВт	за 2023г.	-	-	89	-	89
	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	26	-	26
	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	51	-	51
	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	47	-	47
	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	70	-	70
	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	91	-	91

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	48 976	-
в том числе:			
БМК №7 д. Губино (ИП_п.2.1.12)	5261	17 555	-
БМК №6 д. Губино (ИП_п.2.1.11)	5262	14 360	-
БМК Соболево (ИП_п.2.1.16)	5263	17 061	-
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель Алферова Мария Витальевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2025 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель _____
Алферова Мария
Витальевна
(подпись) (различная подпись)

26 февраля 2025 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости							
Запасы - всего	5400	за 2024г.	54 652	-	54 652	152 333	(130 777)	-	-	-	X	76 208	-	76 208	
	5420	за 2023г.	68 788	-	68 788	144 694	158 830	-	-	-	X	54 652	-	54 652	
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	54 652	-	54 652	152 333	(130 777)	-	-	-	144 290	76 208	-	76 208	
	5421	за 2023г.	68 788	-	68 788	144 548	(158 684)	-	-	-	175 227	54 652	-	54 652	
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2023г.	-	-	-	146	{146}	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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			



Алферова Мария
Витальевна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
26 февраля 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5510	за 2024г.	1 896 224	(351 491)	447 971	-	(607 071)	-	150	-	-	-	1 737 124	(351 341)	
	5530	за 2023г.	1 091 869	(129 101)	844 181	-	(39 826)	-	(222 390)	-	-	-	1 896 224	(351 491)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2024г.	1 176 974	(351 491)	243 235	-	(82 429)	-	150	-	-	-	1 337 780	(351 341)	
	5531	за 2023г.	1 008 430	(129 101)	168 544	-	-	-	(222 390)	-	-	-	1 176 974	(351 491)	
	5512	за 2024г.	714 188	-	119 438	-	(523 657)	-	-	-	-	-	309 969	-	
	5532	за 2023г.	68 376	-	672 997	-	(27 186)	-	-	-	-	-	714 188	-	
	5513	за 2024г.	5 062	-	85 298	-	(986)	-	-	-	-	-	89 375	-	
Прочая	5533	за 2023г.	15 063	-	2 640	-	(12 641)	-	-	-	-	-	5 062	-	
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2024г.	1 896 224	(351 491)	447 971	-	(607 071)	-	150	X	-	-	1 737 124	(351 341)	
	5520	за 2023г.	1 091 869	(129 101)	844 181	-	(39 826)	-	(222 390)	X	-	-	1 896 224	(351 491)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.				На 31 декабря 2023 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	431 258	79 917	858 158	506 667	372 114	243 013		
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	431 258	79 917	858 158	506 667	372 114	243 013		
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	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
							в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	проценты, штрафы и иные начисления			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты	5551	за 2024г.	2 770 921	480 532	-	{180 841}	-	-	-	3 070 612	
	5571	за 2023г.	2 042 271	1 541 286	-	{644 714}	-	(167 922)	-	2 770 921	
	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2024г.	2 685 193	467 146	-	{180 841}	-	-	-	2 971 498	
	5573	за 2023г.	1 813 119	1 494 333	-	{454 337}	-	(167 922)	-	2 685 193	
	5554	за 2024г.	85 728	13 386	-	-	-	-	-	99 114	
	5574	за 2023г.	229 152	46 953	-	{190 377}	-	-	-	85 728	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5560	за 2024г.	1 637 214	566 090	-	{555 943}	-	-	-	1 647 361	
	5580	за 2023г.	1 005 766	953 459	266 814	{757 737}	-	167 922	-	1 637 214	
	5561	за 2024г.	883 874	521 837	-	{145 531}	-	-	-	1 260 180	
	5581	за 2023г.	682 052	618 185	-	{416 363}	-	-	-	883 874	
	5562	за 2024г.	31 014	8 678	-	{937}	-	-	-	38 755	
	5582	за 2023г.	27 514	2 152	-	{5 652}	-	-	-	31 014	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	23 429	34 923	-	{3 194}	-	-	-	55 158	
	5583	за 2023г.	50 982	21 183	41	{48 777}	-	-	-	23 429	
	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5565	за 2024г.	603 914	-	-	{356 336}	-	-	-	247 578	
	авансы полученные	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	расчеты по налогам и взносам	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5587		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

прочая	5585	за 2023г.	110 136	300 000	266 773	(240 917)	-	167 922	-	-	603 914
	5566	за 2024г.	45 811	652	-	(19 047)	-	-	-	-	27 418
арендные обязательства	5586	за 2023г.	32 104	16 243	-	(2 536)	-	-	-	-	45 811
	5567	за 2024г.	49 172	-	-	(30 898)	-	-	X	X	18 274
Итого	5587	за 2023г.	102 968	-	-	(53 796)	-	-	X	X	49 172
	5550	за 2024г.	4 408 135	1 046 622	-	(736 784)	-	X	-	-	4 717 973
	5570	за 2023г.	3 048 027	2 494 745	266 814	(1 402 451)	-	X	-	-	4 408 135

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 _____
(подпись)

Алферова Мария
Витальевна
(расшифровка подписи)

26 февраля 2025 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	2 607 178	2 424 454
Расходы на оплату труда	5620	527 608	501 520
Отчисления на социальные нужды	5630	158 636	149 841
Амортизация	5640	76 974	36 867
Прочие затраты	5650	219 510	225 564
Итого по элементам	5660	3 589 906	3 338 246
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 589 906	3 338 246

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

Руководитель Алферова Мария
Витальевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2025 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	22 638	55 993	(52 069)	(4 756)	21 806
в том числе:						
Оценочные обязательства по оплате отпусков сотрудников	5701	17 341	42 981	(39 996)	(3 609)	16 717
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	5 297	13 012	(12 073)	(1 147)	5 089

Руководитель _____

Алфорова Мария
Витальевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	7 625	-	-
в том числе:				
ПАО Росбанк. Банковская гарантия №IGT24-R00/41196 от 11.04.2024 (с 11.04.2024 по 30.06.2026).				
ПАО Росбанк. Банковская гарантия полученная №IGT23-R00/40731 от 15.03.2024 (с 15.03.2024 по 30.06.2026). ООО ССР.	5801	4 104	-	-
Выданные - всего	5802	3 521	-	-
в том числе:	5810	24 500	-	18 000
ПАО Совекомбанк. Банковская гарантия №БГ-34183/24 от 16.12.2024 (с 01.01.2025 по 31.12.2025)	5811	24 500	-	-
АО Юникредитбанк. Банковская гарантия 00170-02-0320309	5812	-	-	18 000
ПАО Совекомбанк. Банковская гарантия № 32640823 по 31.12.2024	5813	-	24 500	-

Руководитель Алферова Мария Витальевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2025 г.



9. Государственная помощь

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

Руководитель Алферова Мария
Витальевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2025 г.



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Общества с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы Орехово-Зуево»
за 2024 год

I. Общие сведения

1. Краткая характеристика организации и основных направлений деятельности

Общество с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы Орехово-Зуево» (далее – ИКС Орехово-Зуево) создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Наименование	Характеристика
Полное наименование Общества	Общество с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы Орехово-Зуево»
Сокращенное наименование Общества	ООО «ИКС Орехово-Зуево»
Местонахождение	142601, Московская область, Орехово-Зуево г, Ленина ул., дом 97, офис 18
Дата государственной регистрации	28.05.2019
Основной регистрационный номер	1197627012868
Среднесписочная численность на 31.12.2023	889,8
Среднесписочная численность на 31.12.2024	833
Код ОКВЭД	35.30.11 (Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха)
ИНН/КПП	7608037021/ 503401001

ИКС Орехово-Зуево является теплоснабжающей организацией и осуществляет регулируемую деятельность в сфере теплоснабжения и горячего водоснабжения на территории муниципального образования «Орехово-Зуевский городской округ».

Общество осуществляет деятельность в соответствии с концессионным соглашением от 14 декабря 2020 года № 106 между муниципальным образованием Орехово-Зуевский городской округ Московской области, Московской областью и ООО ИКС Орехово-Зуево в отношении объектов теплоснабжения и централизованных систем горячего водоснабжения муниципального образования Орехово-Зуевский городской округ.

Предметом соглашения является создание, реконструкция, модернизация, техническое перевооружение и эксплуатация объектов для осуществления деятельности по производству, передаче и распределению тепловой энергии, осуществлению горячего водоснабжения в границах муниципального образования Орехово-Зуевский городской округ Московской области.

Основной производственный комплекс Общества состоит из 70 котельных установленной тепловой мощностью 787,58 Гкал/ч. в том числе: одна электрическая котельная – 0,07 Гкал/ч, 6 угольных котельных- 9,05 Гкал/ч, шестьдесят три газовых котельных - 778,46 Гкал/ч, тридцать шесть ЦТП, девять бойлерных. Общая протяженность сетей теплоснабжения и сетей горячего водоснабжения составляет 337,11 км.

Строительство и модернизация инфраструктуры тепловых сетей и источников теплоснабжения будет проведено более, чем в 15 населенных пунктах округа и улучшит качество жизни более 230 тысяч жителей Московской области.

50

ИКС Орехово-Зуево заключает на территории осуществления деятельности договоры теплоснабжения и/или горячего водоснабжения, купли-продажи (поставки) тепловой энергии и/или теплоносителя, договоры об осуществлении технологического присоединения (подключения) к сети теплоснабжения и/или горячего водоснабжения с любым обратившимся к нему юридическим и физическим лицом. Потребителями услуг Общества являются: 83 070 физических лиц и 1017 юридических лиц.

Закупка товаров, работ, услуг для нужд Общества осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц». Порядок проведения закупочных процедур регламентируется Положением о закупке товаров, работ, услуг для нужд ООО ИКС Орехово-Зуево, Федеральным законом от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

ИКС Орехово-Зуево раскрывает информацию об осуществляемой деятельности в соответствии с установленными стандартами раскрытия информации и действующим законодательством Российской Федерации.

Активы Общества расположены на территории Российской Федерации.

В отчетном периоде Общество действовало на основании Устава, утвержденного решением единственного участника № 1 от 28.07.2021 с последующими изменениями и дополнениями.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2024 г. составляет сто тысяч рублей 00 копеек. В 2023-2024 годах изменения в уставный капитал не вносились.

Единственным участником Общества является юридическое лицо: Общество с Ограниченной Ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы» (ОГРН 1197746259270, ИНН 7707429693).

ООО «ИКС» выполняет функции Единоличного исполнительного органа на основании договора 1-1-ИКС-ПЗ от 22.05.2019 года.

2. Сведения об аудиторе

Решением единственного участника № 12 от 02.11.2024 г. аудитором бухгалтерской отчетности Общества за 2024 год утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская группа «2К», ИНН 7706193808 (член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) за номером ОРНЗ 11606074413).

Общество будет осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и (или) необходимость в существенном сокращении своей деятельности или ликвидации, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Связанные стороны

По состоянию на 31.12.2024 связанными сторонами для Общества являются:

- Общество с Ограниченной Ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы» (ИНН 7707429693);
- Общество с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы Фокино» (ИНН 2537139561);
- Общество с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы Корсаков» (ИНН 6504023960);
- Общество с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы Макаров Тепло» (ИНН 6512005242);
- Общество с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы Южно-Сахалинск» (ИНН 6501307675);

Общество с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы Петропавловск-Камчатский» (ИНН 4105097580);

- Общество с ограниченной ответственностью "Интеллектуальные Коммунальные Системы поселок Новый» (ИНН 2521016606);

- Общество с ограниченной ответственностью "Интеллектуальные Коммунальные Системы Североморск» (ИНН 5110007488);
- Общество с ограниченной ответственностью "Интеллектуальные Коммунальные Системы Ванино» (ИНН 2512466990);
- Общество с ограниченной ответственностью "Интеллектуальные Коммунальные Системы Хабаровск» (ИНН 2724248296);
- Общество с ограниченной ответственностью "Интеллектуальные Коммунальные Системы Водоснабжение Калмыкия» (ИНН 0800022490);
- Общество с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы Водоснабжение Хабаровск» (ИНН 2700031054);
- Общество с ограниченной ответственностью «Строительно-Инжиниринговая Группа Предприятий» (ИНН 9729302165);
- Общество с ограниченной ответственностью «Группа ПОЛИПЛАСТИК» (ИНН 5021013384).

К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора ООО «ИКС» Алферову М.В.

Конечным бенефициаром является:

- Гориловский Лев Миронович.

4. Наличие лицензий, сроки их выдачи

У Общества на 31.12.2024 имеется лицензия на эксплуатацию опасных производственных объектов № Л057-00109-50/01317582 от 26.07.2024.

Лицензируемый вид деятельности с указанием выполняемых работ, оказываемых услуг, составляющих лицензируемый вид деятельности:

- Лицензирование эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности;
- Использование воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых, токсичных, высокотоксичных веществ и веществ, представляющих опасность для окружающей среды, на объектах;
- Транспортирование воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых, токсичных, высокотоксичных веществ и веществ, представляющих опасность для окружающей среды, на объектах

II. Существенные аспекты учетной политики

1. Учетная политика

В 2023 г. в Обществе действовала учетная политика, утвержденная 30 декабря 2021 г. приказом № 004-3 в редакции Приложения № 2 и Приложения № 3 к приказу о внесении изменений в учетную политику Общества № 681 от 29.12.2023 года.

В 2024 году в Обществе действовала учетная политика, утвержденная приказом № ИКС_ОЗ-ОРД_Пр/156 от 01.03.2024 года.

В учетную политику в 2024 году внесены изменения в связи с вступлением в силу Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», а также изменений и уточнений в другие стандарты бухгалтерского учета.

2. Общие принципы представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

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 имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, 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 (и, следовательно, 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.

Годовая бухгалтерская отчетность включает в себя полный комплект отчетности, в том числе:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной и текстовой форме.

Содержание и формы бухгалтерской отчетности (преемственность представления) являются неизменными от одного отчетного периода к другому.

По каждому числовому показателю бухгалтерской отчетности приведены данные минимум за два года - отчетный и предшествующий отчетному, входящие остатки (и сравнительная информация) сверены с предыдущей отчетностью.

Статьи годовой бухгалтерской отчетности подтверждены результатами инвентаризации имущества и обязательств.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета, подготовку бухгалтерской (финансовой) отчетности, формирование учетной политики, а также за предоставление внутренним и внешним пользователям полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет ООО «ИКС».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, раскрыты все существенные показатели.

3. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ошибкой признается неправильное отражение (не отражение) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности Общества.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками, за один и тот же отчетный период, может повлиять на достоверность отчетности и на принятие экономических решений пользователями при использовании ими бухгалтерской отчетности, составленной за этот период.

Общество признает ошибку существенной, размер которой к общему итогу (валюте баланса) за отчетный год составляет не менее 10 (десяти) процентов.

За 2024 год существенных ошибок у Общества не обнаружено.

4. Инвентаризация

Сроки и порядок проведения инвентаризации в Обществе устанавливаются учетной политикой на основании требований Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Минфина России от 13 июня 1995 г. №49.

Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31.12.2024 подтверждены данными обязательной инвентаризации всех активов и обязательств Общества, проведенной перед составлением годовой бухгалтерской отчетности согласно приказу № ИКС_ОЗ-ОРД_Пр/104 от 12.11.2024.

III. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

1. Основные средства

Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н.

Общество применяет данные стандарты с отчетности за 2021 год согласно п.49 ФСБУ 6/2020.

По состоянию на 31.12.2024 была произведена инвентаризация активов, по результатам которой:

- объекты бухгалтерского учета, которые в соответствии с ФСБУ 6/2020 должны классифицироваться как основные средства, но в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе активов других видов, были отражены в составе основных средств;

- объекты, которые в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой могли учитываться в составе основных средств, но в соответствии с ФСБУ 6/2020 таковыми не являлись, не обнаружены;

- в Обществе отсутствуют основные средства, которые могут быть квалифицированы как инвестиционная недвижимость.

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые характеризуются признаками основных средств, но имеют стоимость менее 10 тысяч рублей за единицу.

Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены, за исключением затрат на земельные участки, здания, сооружения (в том числе полученные в рамках концессионных соглашений), стоимость которых погашается посредством амортизации независимо от установленного лимита.

Объекты недвижимости, права собственности на которые подлежат государственной регистрации, принимаются к учету в качестве основных средств независимо от факта государственной регистрации прав собственности.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость объектов основных средств, полученных в рамках концессионных соглашений, определяется: в бухгалтерском учете равной стоимости, указанной в концессионном соглашении, в налоговом учете определяется по рыночной стоимости, определенной на дату передачи объекта. Рыночная стоимость определена привлеченной оценочной организацией ООО «Агентство оценки» (ИНН 2225100495) по договору № 32110079136 от 13.04.2021 года.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент завершения таких капитальных вложений.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации.

По состоянию на 31.12.2024 была произведена инвентаризация активов, по результатам которой признаков обесценения основных средств не было выявлено.

Общество применяет линейный способ амортизации основных средств.

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

84

Соглашения (расходы, учтенные при установлении тарифов по регулируемым видам Деятельности) по дебету счета 98.01 «Доходы будущих периодов» по кредиту счета 91.01 «Прочие доходы» в разрезе тех же видов деятельности, по которым отражались расходы по начислению амортизации. Общество ведет раздельный учет в разрезе видов владения Основных средств.

В случае возврата объекта концессионного соглашения списание остаточной стоимости выбывающего объекта отражается по дебету счета 76.05 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» и по кредиту счета 01.09 «Выбытие основных средств». В бухгалтерском учете этого же периода формируется запись дебет 98 «Доходы будущих периодов» и кредит 76.05 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками».

Общество принимает ликвидационную стоимость основных средств равной нулю, так как не ожидаются поступления от выбытия объектов основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования. Ликвидационная стоимость не определяется по объектам основных средств, переданным и по-строеным в рамках концессионного соглашения.

Амортизация не начисляется по объектам основных средств, установленным п. 28 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Срок полезного использования по собственным основным средствам проверяется на соответствие условиям использования ОС в конце каждого отчетного года. При наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможности изменения (п.27 ФСБУ 6/2020) сроков полезного использования, по результатам такой проверки, Общество принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Объекты основных средств проверяются на обесценение по результатам годовой инвентаризации.

При проведении теста на обесценение собственных объектов основных средств комиссия рассматривает внешние и внутренние источники информации. Признаки обесценения: значительное снижение справедливой стоимости актива в результате его эксплуатации; моральное устаревание или физическое повреждение актива, снижающее его стоимость, либо резкое увеличение расходов на эксплуатацию или обслуживание актива.

Переоценка основных средств и нематериальных активов 2024 г. не проводилась.

Арендованные основные средства

Оценка необходимости признания права пользования активом (далее - ППА) по договорам аренды производится в отношении каждого предмета аренды.

Для договоров, по предметам аренды, которых не признается ППА, арендные платежи в затратах признаются равномерно ежемесячно в течение срока аренды.

Для договоров, по предметам аренды, которых признается ППА, его фактическая стоимость определяется без включения затрат в связи с поступлением предмета аренды и доведением до готовности; оценочного обязательства на демонтаж.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Под номинальными величинами Общество принимает сумму обязательств по договору. Ставку дисконтирования определяется равной процентной ставке по договору аренды/лизинга (расчетная/установленная), по взаимоотношениям с коммерческими предприятиями или кредитно-финансовыми организациями.

Амортизация по данным объектам учета начисляется линейным методом в течении действия срока договора аренды.

Переоценка ППА по объектам аренды и лизинга не производится. Ежегодно на основании приказа о проведении годовой инвентаризации активов и обязательств производится пересмотр условий договоров аренды. При выявлении изменений комиссия принимает решение о внесении изменений в регистры бухгалтерского и налогового учета.

Информация об основных средствах, числящихся на балансе Общества, приведена в таблице:

	Сумма на 31.12.2023 г. (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2024 г. (тыс. руб.)
Здания	281 313	312 789
Сооружения	404 409	530 341
Машины и оборудование (кроме офисного)	59 502	59 761
Офисное оборудование	923	430
Транспортные средства	90 805	71 626
Производственный и хозяйственный инвентарь	18	5
Земельные участки	3 575	3 624
Другие виды основных средств	201	179
ТМЦ	3 297	2 729
	844 043	981 484

Наличие и движение основных средств Общества в 2024 году, информация о накопленной амортизации представлены в таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

2. Капитальные вложения

Учет капитальных вложений в Обществе ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н.

Общество применяет данный стандарт с отчетности за 2021 год перспективно.

Капитальными вложениями признаются затраты Общества на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Специальная одежда и специальная оснастка, срок полезного использования которых более 12 месяцев, включаются Обществом в состав основных средств в момент фактического начала эксплуатации.

За 2023 год:

Капитальные вложения	На 01.01.2023 (тыс.руб)	Освоено	Введено	На 31.12.2023 (тыс.руб)
Приобретение основных средств	17 800	165 137	182 937	0
Строительство объектов основных средств	1 046 587	843 173	413 247	1 476 513
	1 064 387	1 008 310	596 184	1 476 513

За 2024 год:

Капитальные вложения	На 01.01.2024 (тыс.руб)	Освоено	Введено	На 31.12.2024 (тыс.руб)
Приобретение основных средств	0	16 376	16 042	334

Строительство объектов основных средств	1 476 513	932 699	197 482	2 211 730
	1 476 513	949 075	213 524	2 212 064

Информация об изменении стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и т.д.) представлена в таблице 2.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Информация о наличии и движении объектов капитальных вложений и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в таблице 2.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу

3. Запасы

Бухгалтерский учет запасов в Обществе в 2024 году осуществлялся в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Общество применяет ФСБУ 5/2019 перспективно.

Общество в качестве запасов признает активы, используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Общество применяет настоящий Стандарт в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, связанные с приобретением указанных запасов, отражаются на счете 10 «Материалы» и признаются расходами периода по мере использования.

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер или однородная группа (в зависимости от вида запасов).

Аналитический учет запасов ведется с группировкой по видам и местам хранения.

Учет приобретения запасов производится без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материалов» и счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» по фактической себестоимости.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

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

Активы, в отношении которых в момент приобретения невозможно определить принадлежность объектов к основным средствам или товарно-материальным запасам, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов до момента ввода в эксплуатацию. В момент ввода производится отнесение актива к объекту основного средства или материалам в зависимости от характера использования. В отчетности данные активы отражаются в разделе «Основные средства» строка «ТМЦ сроком использования свыше 12 месяцев».

При выбытии материальных ценностей их оценка производится по средней себестоимости.

В процессе проведения годовой инвентаризации проведен анализ по каждой единице материально-производственных запасов, принятой к учету. По результатам не выявлены неликвидные и невостребованные материалы, признаки обесценения ТМЦ не обнаружены, резерв под снижение стоимости запасов не начислен. Основную долю ТМЦ без движения более 12 месяцев составляет аварийный запас общества и ТМЦ, приобретенные в рамках программы планово-предупредительных ремонтов.

Запасы в виде сырья, материалов, расходов на незавершенное производство и других аналогичных ценностей составили:

	Сумма на 31.12.2023 г. (тыс.руб)	Сумма на 31.12.2024 г. (тыс.руб)
Запасы	54 652	76 207

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в пояснениях к бухгалтерской (финансовой отчетности) - таблицы 4.1-4.2.

4. Дебиторская, кредиторская задолженность

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности согласно Приказу Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации».

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится, исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Дебиторская задолженность

Общество осуществляет мероприятия, направленные на взыскание неоплаченной задолженности потребителей, по результатам которых в 2024 году просужена дебиторская задолженность. Обществом проводятся мероприятия, направленные на взыскание задолженности:

- после вступления решения суда в законную силу данные подаются в службу судебных приставов на регулярной основе;
- заключаются агентские договоры с третьими лицами по работе с дебиторской задолженностью (биллинговые, расчетно-кассовые центры и т.п.).

По совокупности вышеперечисленных мероприятий и полученных результатов, а также на основании вступивших в силу с 20.06.2022 поправок к ФЗ «Об исполнительном производстве» у Общества имеется уверенность в погашении долга по просуженной задолженности.

Задолженность покупателей и заказчиков (дебиторская), не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается в бухгалтерском балансе за вычетом резервов по сомнительным долгам. Сумма резерва по сомнительной задолженности определяется на основании данных о платежеспособности конкретных потребителей, тенденций, перспектив получения оплаты и погашения задолженности, а также анализа ожидаемых будущих денежных потоков. Сумма резерва по сомнительным долгам:

- по состоянию на 31 декабря 2023 г. – 351 491 тысяча рублей;
- по состоянию на 31 декабря 2024 г. - 351 341 тысяча рублей.

Структура дебиторской задолженности по строке 1230 бухгалтерского баланса выглядит следующим образом:

Показатели	Сумма на 31.12.2023 г. (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2024 г. (тыс. руб.)
Краткосрочная дебиторская задолженность на конец периода (за вычетом резерва по сомнительным долгам) составляет:	1 544 733	1 385 783
в том числе:		
Покупатели и заказчики	825 483	986 439
Авансы выданные	714 188	309 969
Прочая дебиторская задолженность, в том числе:		
- налоги и сборы, страховые взносы	1 631	44 660
- прочие дебиторы	3 431	44 715

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за 2024 год и сопоставимые периоды представлена в таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности по строке 1520 бухгалтерского баланса выглядит следующим образом:

Показатели	Сумма на 31.12.2023 г. (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2024 г. (тыс. руб.)
Краткосрочная кредиторская задолженность на конец периода составляет, в том числе:	984 128	1 381 509
Поставщики и подрядчики	883 874	1 260 180
Авансы полученные	31 014	38 755
Задолженность по налогам	8 953	55 105
Задолженность по страховым взносам	14 476	53
Задолженность по оплате труда	25 238	25 626
Прочие кредиторы	20 573	1 790

Наличие кредиторской задолженности на 31 декабря 2024 г., ее изменение за отчетный год и сопоставимые периоды раскрывается в таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Кредиторская задолженность по договорам аренды

По строкам 1450, 1550 бухгалтерского баланса Общество отражает задолженность по обязательствам по договорам аренды согласно ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», деля ее на долгосрочную (сроком свыше 12 месяцев) и краткосрочную.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Под номинальными величинами Общество принимает сумму обязательств по договору. Ставку дисконтирования определяется равной процентной ставке по договору аренды/лизинга (расчетная/установленная), по взаимоотношениям с коммерческими предприятиями или кредитно-финансовыми организациями.

Справедливая стоимость объектов аренды государственного (муниципального) имущества, находящегося в муниципальной собственности, определяется как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату этой оценки, ставка дисконтирования по указанным выше объектам применяется равной нулю. Применяемый размер ставки дисконтирования обусловлен совокупностью отраслевых федеральных стандартов, регулирующих деятельность ресурсоснабжающих предприятий, согласно пункту 45 Постановления Правительства РФ от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения». Расходы по арендной плате включаются в тариф в следующем порядке: арендная плата включается в прочие расходы в размере, не превышающем экономически обоснованный уровень. Экономически обоснованный уровень арендной платы определяется органами регулирования, исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество и землю и других установленных законодательством РФ обязательных платежей, связанных с владением имуществом, переданным в аренду. Исходя из прямой трактовки данного пункта при включении расходов по аренде в тариф, размер арендной платы не должен включать иных составных частей как возмещаемые расходы арендодателю. Обществом определен высокий риск изъятия расходов в сумме процентов, по результатам которого Общество не получит размер доходов, необходимый для покрытия понесенных расходов по тарифным видам деятельности. Обществом принято решение по применению ставки дисконтирования, равной нулю, по указанной выше категории права пользования активом, руководствуясь принципом рациональности учета и минимизации искажения финансового результата по регулируемому виду деятельности.

59

Показатели	Сумма на 31.12.2023 г. (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2024 г. (тыс. руб.)
Краткосрочные обязательства по договорам аренды	49 172	18 274
Долгосрочные обязательства по договорам аренды	85 728	99 114

5. Налог на добавленную стоимость

По статье «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» (строка 1220) бухгалтерского баланса отражен НДС по товарно-материальным ценностям, работам, услугам:

	Сумма на 31.12.2023 г. (тыс.руб)	Сумма на 31.12.2024 г. (тыс.руб)
Налог на добавленную стоимость	21 787	65

Сумма не принятого к возмещению из бюджета НДС объясняется не предоставленными, либо отправленными на доработку контрагентам счетами-фактурами.

6. Прочие оборотные активы

В составе строки «Прочие оборотные активы» отражены следующие суммы:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма на 31.12.2023 г. (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2024 г. (тыс. руб.)
1	Недостачи и потери от порчи ценностей	1 601	1 601
2	Концессионная плата, выплаченная концеденту	35 757	
3	Расходы будущих периодов (пользование сервитутом, страхование)	1 065	44
	Итого	38 423	1 645

7. Кредиты и займы

Заемные средства в 2023 году, отраженные по строкам 1510 и 1410 бухгалтерского баланса:

Банк/заимодавец	Договор	Долгосрочная задолженность	Краткосрочная задолженность
СОВКОМБАНК ПАО	1590/КИБ-РКЛ/21 от 27.07.2021		300 000
СОВКОМБАНК ПАО	КЛ-2529-КС/00-2529/20 от 24.12.2020	341 980	
СОВКОМБАНК ПАО	Лимит Б ИП КЛ-2529-КС/00-2529/20 от 24.12.2020	1 824 205	167 923
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 Инвест от 03.12.20	353 319	
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 Инвест от 03.12.20. Проценты по договору		80 435
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 от 03.12.20	165 689	
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 от 03.12.20. Проценты по договору		55 556

Итого на 31.12.2023		2 685 193	603 914
---------------------	--	-----------	---------

Заемные средства в 2024 году, отраженные по строкам 1510 и 1410 бухгалтерского баланса:

Банк/заимодавец	Договор	Долгосрочная задолженность	Краткосрочная задолженность
СОВКОМБАНК ПАО	5753/КИБ-РКЛ/24 от 25.10.2024	299 224	
СОВКОМБАНК ПАО	КЛ-2529-КС/00-2529/20 от 24.12.2020	305 293	
СОВКОМБАНК ПАО	Лимит Б ИП КЛ-2529-КС/00-2529/20 от 24.12.2020	1 847 974	
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 Инвест от 03.12.20	353 319	
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 Инвест от 03.12.20. Проценты по договору		156 399
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 от 03.12.20	165 689	
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 от 03.12.20. Проценты по договору		91 179
Итого на 31.12.2024		2 971 499	247 578

Общество раскрывает информацию об отнесении процентов по кредитам и займам в соответствии с пунктом 17 ПБУ 15/2008

(тыс.руб.)		
Наименование показателя	За 2023 г.	За 2024 г.
Суммы процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов	179 293	369 960
Суммы расходов по займам, включенных в прочие расходы	118 580	253 3

8. Капитал

В отчетном периоде Общество действовало на основании Устава, утвержденного решением единственного участника № 1 от 28.07.2021 с последующими изменениями и дополнениями. Размер уставного капитала Общества на 31.12.2023, 31.12.2024 составляет сто тысяч рублей 00 копеек. В 2023-2024 годах изменения в уставный капитал не вносились.

9. Движение нераспределенной прибыли

За 2024 год получена прибыль в размере 287 621 тысяча рублей. Таким образом:

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	На 31.12.2023 (тыс.руб.)	На 31.12.2024 (тыс. руб.)
Прибыль (убыток)	(91 506)	196 115

Итого собственный капитал на 31 декабря 2024 года составил 196 215 тысяч рублей.

Собственный капитал на 31 декабря 2023 года составил – (91 406) тысяч рублей.

Движение собственного капитала за 2023-2024 годы отражено в форме №3 «Отчет об изменении капитала» бухгалтерской отчетности Общества.

Стоимость чистых активов Общества составила:

Наименование показателя	На 31.12.2022 г. (тыс.руб)	На 31.12.2023 г. (тыс.руб)	На 31.12.2024 г. (тыс.руб)
Чистые активы	12 284	117 426	403 768
Уставный капитал	100	100	100

10. Информация об оценочных обязательствах

Общество признаёт в бухгалтерском учёте следующие оценочные обязательства в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010 г. № 167н:

- резерв на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение).

	Сумма на 31.12.2023 г. (тыс.руб)	Сумма на 31.12.2024 г. (тыс.руб)
Резервы предстоящих отпусков работников	17 341	16 717
Резервы по страховым взносам	5 297	5 089
	22 638	21 806

11. Доходы будущих периодов

В строке 1530 бухгалтерского баланса Общество отражает доходы будущих периодов, образовавшиеся в соответствии с концессионным соглашением от 14 декабря 2020 года № 106 между муниципальным образованием Орехово-Зуевский городской округ Московской области, Московской областью и ООО ИКС Орехово-Зуево в отношении переданных объектов теплоснабжения и централизованных систем горячего водоснабжения муниципального образования Орехово-Зуевский городской округ. В течение всего срока действия концессионного соглашения соответствующая сумма ежемесячно включается в состав прочих доходов.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма на 31.12.2023 г. (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2024 г. (тыс. руб.)
1	Доходы будущих периодов по концессионному соглашению	208 832	195 525

IV. Раскрытие существенных показателей отчета о финансовых результатах

1. Отражение доходов

Учет доходов ведется Обществом в соответствии с нормами ПБУ 9/99 «Доходы организации». Доходы от обычных видов деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, вне зависимости от фактического погашения дебиторской задолженности.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от продажи продукции и товаров, от выполнения работ и оказания услуг, признаваемых Обществом обычными видами деятельности.

Выручка от обычных видов деятельности (за вычетом НДС) отражена по строке 2110 отчета о финансовых результатах

Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	За 2023 г.	За 2024 г.
Внетарифная выручка	29 717	30 738
Присоединение к системам теплоснабжения	68 511	17
Вода для подогрева ГВС	727 030	774 499
Теплоноситель	21 051	20 744
Тепловая энергия на отопление и подогрев воды	2 692 004	2 955 393
ИТОГО	3 538 313	3 781 391

2. Информация о расходах Общества от обычных видов деятельности

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 организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы отражаются в составе себестоимости в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Незавершенное производство на 31.12.2024 года отсутствует.

Себестоимость реализованных товаров, продукции (работ, услуг) с учетом управленческих расходов по элементам затрат	За 2023 г. (тыс.руб)	За 2024 г. (тыс. руб)
Всего, в том числе по статьям затрат:	3 338 246	3 589 906
Амортизация	36 867	76 974
Заработная плата	501 520	527 608
Отчисления на социальные нужды	149 841	158 636
Материальные расходы	2 424 454	2 607 178
Прочие	225 564	219 510

3. Прочие доходы и расходы

В течение 2023-2024 гг. сложились следующие прочие доходы и расходы:

Наименование показателя	За 2023 г. (тыс.руб)	За 2024 г. (тыс. руб)
Проценты к получению (строка 2320)	25 815	68 030
Прочие доходы (строка 2340)	493 748	518 498
Проценты к уплате (строка 2330)	(126 988)	(257 517)
Прочие расходы (строка 2350)	(446 804)	(140 602)

В состав прочих доходов включены:

№ п/п	Наименование	За 2023 г. (тыс.руб)	За 2024 г. (тыс.руб)
1	Доходы, связанные с реализацией основных средств	73	-
2	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	216	4 634
3	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	102 392	-
4	Прочие операционные доходы	(9)	22 964

5	Штрафы, пени, неустойки к получению	15 624	27 208
6	Прибыль прошлых лет	8 675	9 548
7	Излишки при инвентаризации	2 011	-
8	Госпошлина	2 722	2 766
9	Амортизация имущества, переданного по КС	14 116	13 307
10	Восстановление расходов по аренде	6 681	-
11	Субсидия на возмещение затрат (топливо и энергоресурсы)	341 247	438 071
	ИТОГО	493 748	518 498

В состав прочих расходов включены:

№ п/п	Наименование	За 2023 г. (тыс.руб)	За 2024 г. (тыс.руб)
1	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	(146)	-
2	Расходы в виде созданных оценочных резервов	(336 951)	(11 629)
3	Расходы на услуги банков	(6 800)	(6 844)
4	Штрафы, пени, неустойки к уплате	(4 897)	(10 104)
5	Убытки прошлых лет	(10 477)	(15 674)
6	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	(467)	-
7	Госпошлина	(9 110)	(7 246)
8	Плата концессионеру	(35 757)	(35 757)
9	Расходы на социальные выплаты сотрудникам	(2 535)	(2 966)
10	Списание ОС	(233)	(3 798)
11	Прочие расходы	(13)	(4 396)
12	Комиссии по услугам расчетных центров	(39 446)	(42 188)
	ИТОГО	(446 804)	(140 602)

4. Отложенные налоги. Информация по расчетам по налогу на прибыль

Бухгалтерский учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Величина текущего налога на прибыль, отражаемая в отчете о финансовых результатах, определяется Обществом на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации.

Учет налоговых активов и обязательств по налогу на прибыль ведется по счетам 09 «Отложенные налоговые активы», 77 «Отложенные налоговые обязательства» в корреспонденции со счетами 68 «Расчеты по налогам и сборам», 99 «Прибыли и убытки».

№ п/п	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2024 г.
1	Бухгалтерская прибыль до налогообложения	145 838	379 895
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	112 933	235 242

3	Условный доход по налогу на прибыль	(83 766)	(159 263)
4	Постоянный налоговый расход	(2 587)	(5 151)
5	Отложенный налоговый актив (ОНА)	(60 837)	(41 597)
6	Пересчет отложенного налогового актива (ОНА) по ставке 25%		69 655
7	Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	41 004	(9 988)
8	Пересчет отложенного налогового обязательства (ОНО) по ставке 25%		(91 101)
9	Текущий налог на прибыль	(6 747)	(19 243)

V. Пояснение к отчету о движении денежных средств

Общество раскрывает информацию о движении денежных средств за 2023-2024 годы в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденным Приказом Минфина РФ от 02 февраля 2011 г. № 11н.

При составлении отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств все денежные средства и их эквиваленты. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в тех случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

В отчете свернуто отражены суммы косвенных налогов (НДС):

- полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков;
- перечисленные поставщикам и подрядчикам;
- перечисленные в бюджет;
- возвращенные из бюджета.

VI. Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности

1. Информация об операциях со связанными сторонами.

В текущем отчетном периоде имели место следующие основные операции со связанными сторонами:

2.1. В 2024 году по кредитам, полученным от ООО «ИКС» начислено процентов:

Заимодавец	Договор	Задолженность по кредиту и процентам на 31.12.2023 (тыс.руб)	Начислено процентов за 2024 год
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 Инвест от 03.12.20	353 319	
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 Инвест от 03.12.20. Проценты по договору	80 435	75 963
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 от 03.12.20	165 689	
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 от 03.12.20. Проценты по договору	55 556	35 623

2.2. В 2023- 2024 годах имели место следующие основные операции со связанными сторонами

№ п/п	Связанная сторона	Договор	За 2023 г. (тыс.руб)	За 2024 г. (тыс.руб)
1	ИКС ООО	Поставка ТМЦ без договора	358	540
2	ИКС ООО	Договор оказания услуг № 009/04-1/1 от 31.07.2020	96 409	96 409
3	ИКС ООО	Договор оказания услуг по организации процедуры закупок ОЗ/ДУ/185/30072024 от 30.07.2024		1 542
4	ИКС ООО	Договор управления N 1-1-ИКС-ПЗ от 22.05.2019	100 228	100 228
5	ИКС ООО	Договор аренды автотранспорта № 001/04-32 от 11.01.2021	13 899	13 899
6	Группа Полипластик ООО	дог. N У/361 от 21.11.22 возмещаемые расходы	186	23

2.3. Задолженность Общества по расчетам со связанными сторонами (без учета резерва по сомнительным долгам).

Связанная сторона	Счет	Кредиторская задолженность (тыс.руб.)	
		31.12.2023	31.12.2024
ИКС ООО	Счет 60	358 311	546 531
ИКС ООО	Счет 67	51 590	53 907
ИКС ООО	Счет 76	654 999	766 585
Группа Полипластик ООО	Счет 60	47	-

2. Информация по выданным/полученным обеспечениям и гарантиям

2.1. Обеспечения выданные

По условиям Концессионного соглашения в отношении объектов теплоснабжения и централизованных систем горячего водоснабжения муниципального образования Орехово-Зуевский городской округ Московской области № 106 от 14.12.2020, Администрации Орехово-Зуевского городского округа Московской области было выдано обеспечение в виде безотзывной банковской гарантии по обеспечению обязательств в рамках Концессионного соглашения:

№ п/п	Наименование	На 31.12.2023 г. (тыс.руб)	На 31.12.2024 г. (тыс.руб)
1	ПАО Совкомбанк. Банковская гарантия №БГ-34183/24 от 16.12.2024 (с 01.01.2025 по 31.12.2025)		24 500
2	ПАО Совкомбанк. Банковская гарантия № 32640823 по 31.12.2024	24 500	

2.2. Обеспечения полученные

№ п/п	Наименование	На 31.12.2023 г. (тыс.руб)	На 31.12.2024 г. (тыс.руб)
1	ПАО Росбанк. Банковская гарантия №IGT24-R00/41196 от 11.04.2024 (с 11.04.2024 по 30.06.2026). ООО ССР		4 104

2	ПАО Росбанк. Банковская гарантия полученная №IGT23-R00/40731 от 15.03.2024 (с 15.03.2024 по 30.06.2026). ООО ССР.		3 521
---	---	--	-------

3. События после отчетной даты

На момент завершения формирования бухгалтерской отчетности событий, возникших после отчетной даты и способных существенно повлиять на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, не выявлено.

4. Информация по рискам

С целью формирования полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении в годовой бухгалтерской отчетности приведена оценка потенциальных существенных рисков.

Группы рисков	Описание факторов	Влияние на деятельность Общества
Рыночные (процентный) риски	Процентный риск возникает в результате изменения процентных ставок, которые могли повлиять на финансовые результаты Общества и денежные потоки. Колебание процентных ставок может привести к изменению процентов к получению и к уплате. Контроль за текущими рыночными процентными ставками и анализ процентных позиций Общества осуществляется финансовым отделом Общества. В процессе наблюдения учитываются условия рефинансирования, возобновления текущих позиций и альтернативные источники финансирования.	Руководство Общества считает, что этот риск является несущественным для деятельности Общества.
Кредитные риски	Кредитный риск – это риск возникновения финансового убытка для Общества, в случае если покупатель или контрагент по сделке не выполняет свои контрактные обязательства. Данный риск возникает, главным образом, в связи с дебиторской задолженностью клиентов Общества.	Несмотря на то, что на получение дебиторской задолженности могут повлиять экономические факторы, руководство полагает, что существенного риска убытка для Общества по сомнительной задолженности нет.
Риск ликвидности	Риск ликвидности – это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства в установленные сроки. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы, насколько это возможно, обеспечить постоянный уровень ликвидности, достаточный для своевременного урегулирования своих обязательств в установленные сроки, как при обычных, так и в сложных условиях ведения деятельности, что позволяет ей избегать неприемлемых убытков или рисков нанесения ущерба репутации Общества.	Осмотрительное управление риском ликвидности обеспечивается поддержанием достаточного объема денежных средств.
Правовые риски	Налоговая система РФ, будучи относительно новой, характеризуется частыми изменениями законодательных норм, официальных разъяснений и судебных решений, зачастую нечетко изложенных и противоречивых, что допускает их неоднозначное толкование различными налоговыми органами. Про-	Руководство Общества, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее,

	верками и расследованиями в отношении правильности исчисления налогов занимаются несколько регулирующих органов, имеющих право налагать крупные штрафы и начислять пени. Правильность исчисления налогов в отчетном периоде может быть проверена в течение трех последующих календарных лет; однако при определенных обстоятельствах этот срок может увеличиваться. В последнее время практика в Российской Федерации такова, что налоговые органы занимают все более жесткую позицию в части интерпретации и требований соблюдения налогового законодательства. Данные обстоятельства могут привести к тому, что налоговые риски в Российской Федерации будут гораздо выше, чем в других странах.	трактовка этих положений соответствующими органами может быть иной и, в случае если они смогут доказать правомерность своей позиции, это может оказать влияние на настоящую финансовую отчетность Общества.
Финансовые риски	Деятельность Общества связана с различными финансовыми рисками: рыночный риск (включая риск влияния изменения процентной ставки, риск влияния изменения процентной ставки на потоки денежных средств и ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности.	Программа управления рисками Общества направлена на минимизацию их потенциального негативного влияния на финансовые показатели.
Страновые и региональные риски	Данные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в котором организация осуществляет обычную деятельность и зарегистрирована в качестве налогоплательщика. Деятельность организации в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствиями введенных странами Евросоюза и США санкций против России в связи с дестабилизацией ситуации в Украине. Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала.	Общество не имеет возможности оценить, какие изменения в таких условиях могут иметь место в будущем и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.
Риск потери деловой репутации (репутационный риск)	Риск возникновения убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении организации, качестве продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом.	Программа управления рисками Общества направлена на минимизацию их потенциального негативного влияния на финансовые показатели.

5. Непрерывность деятельности. Условные факты хозяйственной деятельности

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» (ПБУ 8/98) выданные и полученные гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, отсутствуют.

Судебные разбирательства, которые могут существенно повлиять на деятельность Общества, отсутствуют.

Источником финансирования деятельности Общества являются собственные средства, получаемые в результате текущей деятельности, привлеченные займы, кредиты.

Общество своевременно выплачивает заработную плату сотрудникам, своевременно уплачивает налоги в бюджеты всех уровней.

Общество планирует продолжать свою деятельность в 2025 году.

Генеральный директор ООО «ИКС»

«26» февраля 2025 года



Алферова М.В.

