

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	117	(18)	-	-	(18)	-	-	-	117	(36)
	5110	за 2023г.	117	-	-	-	(18)	-	-	-	117	(18)
в том числе: Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	117	(18)	-	-	(18)	-	-	-	117	(36)
	5111	за 2023г.	117	-	-	-	(18)	-	-	-	117	(18)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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.	-	-	-	-	



Тарасов Сергей Владимирович
(расшифровка подписи)

« 29 » июня 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. в том числе:	5240	за 2024г.	3 356	441	-	(3 797)	-
	5250	за 2023г.	1 993	3 912	(347)	(2 202)	3 356
Весы автомобильные электронные "Фермер"-60	5241	за 2024г.	1 207	80	-	(1 287)	-
	5251	за 2023г.	-	1 207	-	-	1 207
Площадка для временной стоянки и движ.транспортных средств при разгрузке угля(кад.№886:06:0010201:492	5242	за 2024г.	2 149	281	-	(2 430)	-
	5252	за 2023г.	1 993	156	-	-	2 149
Земельные участки	5243	за 2024г.	-	80	-	(80)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Трактор Б-170М1.01Е(2000 г.) с отвалом	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	2 202	-	(2 202)	-
Нежилое помещение (1,2,3 этаж) 1049,5 м2 адрес:г.Белоярский, Змир. д.27А (1/3 доля) ремонт	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	347	(347)	-	-

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	5260	-	-
- всего		-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Тарасов Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

« 29 » ИЮНЯ 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

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



Тарасов Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

« 29 » июня 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго-в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	4 570	-	3 664	1 081	(3 247)	-	-	-	-	-	6 068	(2 257)
	5521	за 2023г.	7 019	-	-	-	(2 449)	-	-	-	-	-	4 570	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	4 570	-	-	-	(2 159)	-	-	-	-	-	2 411	-
	5522	за 2023г.	7 019	-	-	-	(2 449)	-	-	-	-	-	4 570	-
Прочая	5503	за 2024г.	-	-	3 664	1 081	(1 088)	-	-	-	-	-	3 657	(2 257)
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	90 695	(66 473)	5 880	28	(17 058)	(4 867)	(2 745)	-	-	783	75 461	(66 319)
	5530	за 2023г.	159 177	(33 228)	5 828	14	(74 324)	-	(39 712)	-	-	-	90 695	(39 473)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	86 694	(66 450)	2 540	-	(12 556)	(4 867)	(2 745)	-	-	-	71 811	-63 319
	5531	за 2023г.	153 487	(31 205)	4 452	-	(71 245)	-	(39 712)	-	-	-	86 694	-86473000
Авансы выданные	5512	за 2024г.	378	(6)	815	-	-	-	-	-	-	-	1 193	-
	5532	за 2023г.	2 910	(6)	-	-	(2 532)	-	-	-	-	-	378	(6)
Прочая	5513	за 2024г.	3 623	(2 017)	2 525	28	(4 502)	-	-	-	-	783	2 457	-
	5533	за 2023г.	2 780	(2 017)	1 376	14	(547)	-	-	-	-	-	3 623	-2 017
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	95 265	(66 473)	9 544	1 109	(20 305)	(4 867)	(2 745)	X	-	783	81 529	(66 576)
	5520	за 2023г.	166 196	(33 228)	5 828	14	(76 773)	-	(39 712)	X	-	-	95 265	(66 473)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	69 385	3 066	82 032	13 610	96 263	65 035
в том числе:							
расчеты с поставщиками и заказчиками	5541	69 385	3 066	82 032	13 610	96 263	65 035
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	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долговой в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притянувшиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашения	спписание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	4 879	249	-	(845)	-	-	-	-	-	4 283	
	5571	за 2023г.	3 086	2 990	-	(1 197)	-	-	-	-	-	4 879	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2024г.	4 879	249	-	(845)	-	-	-	-	-	4 283	
	5574	за 2023г.	3 086	2 990	-	(1 197)	-	-	-	-	-	4 879	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	37 688	924	2 566	(17 739)	-	-	-	-	783	24 222	
	5580	за 2023г.	151 208	8 995	191	(122 706)	-	-	-	-	-	37 688	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	12 555	790	-	(2 123)	-	-	-	-	-	11 222	
	5581	за 2023г.	100 892	1 741	-	(90 078)	-	-	-	-	-	12 555	
авансы полученные	5562	за 2024г.	235	18	-	(138)	-	-	-	-	-	115	
	5582	за 2023г.	1 532	126	-	(1 423)	-	-	-	-	-	235	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	15 943	50	-	(14 426)	-	-	-	-	783	2 350	
	5583	за 2023г.	34 038	5 546	50	(23 691)	-	-	-	-	-	15 943	
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2024г.	8 955	66	2 566	(1 052)	-	-	-	-	-	10 535	
	5586	за 2023г.	14 746	1 562	141	(7 514)	-	-	-	-	-	8 955	
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2024г.	42 567	1 173	2 566	(18 564)	-	-	-	X	783	28 505	
	5570	за 2023г.	154 294	11 985	191	(123 903)	-	-	-	X	-	42 567	

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	13 015	12 464	55 149
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	11 067	12 464	50 754
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	1 948	-	-
по налогам	5594	-	-	4 395
	5595	-	-	-



Тарасов Сергей
Владимирович
(подпись)

« 29 » июня 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	3 036	9 797
Расходы на оплату труда	5620	5 490	22 972
Отчисления на социальные нужды	5630	1 659	6 913
Амортизация	5640	1 441	3 950
Прочие затраты	5650	6 329	62 264
Итого по элементам	5660	17 955	105 896
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	17 955	105 896

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



**Тарасов Сергей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

« 29 » ИЮНЯ 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	235	647	(813)	-	69
в том числе:						
по отпускам работников	5701	235	647	(813)	-	69



**Тарасов Сергей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

« 29 » июня 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

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



**Тарасов Сергей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

Руководитель

« 29 » июня 2025 г.

9. Государственная помощь

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



Тарасов Сергей Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

10. Доходы и расходы, в том числе по прекращаемой деятельности

Показатель	Продолжающаяся		Прекращаемая		Организация в целом	
	За период с 1 Января по 31 Декабря 2024 г.	За период с 1 Января по 31 Декабря 2023 г.	За период с 1 Января по 31 Декабря 2024 г.	За период с 1 Января по 31 Декабря 2023 г.	За период с 1 Января по 31 Декабря 2024 г.	За период с 1 Января по 31 Декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6	7
Выручка	31 382	20 043		104 259	31 382	124 302
Расходы по обычным видам деятельности	(13 005)	(11 490)		(84 013)	(13 005)	(95 503)
Валовая прибыль(убыток)	18 377	8 553		20 246	18 377	28 799
Управленческие расходы	(4 950)	(3 871)		(6 522)	(4 950)	(10 393)
Прибыль (убыток) от продаж	13 427	4 682		13 724	13 427	18 406
Доходы от участия в других организациях						
Проценты к получению					602	132
Проценты к уплате					(428)	(101)
Прочие доходы	3 535	14 179	3 131	50 047	6 666	64 226
Процентные доходы (фин аренда)	1 081				1 081	
Реализация прочего имущества (материал	19	1 870		9 350	19	11 220
Резервы по сомнительным долгам		326	2 745	39 386	2 745	39 712
Сдача имущества в аренду или субаренду	951	793			951	793
Субсидия по недополученным доходам		2 346				2 346
Штрафы, пени и неустойки к получению (уп			386	1 311	386	1 311
Прочие	1 484	8 844			1 484	8 844
Прочие расходы	(9 074)	(17 828)	(15 909)	(105 679)	(24 983)	(123 507)
Изменение стоимости предметов аренды	(869)				(869)	
Ликвидация основных средств	(2 539)			(14 326)	(2 539)	(14 326)
Прочие внереализационные доходы (расх	(3 146)	(13 141)			(3 146)	(13 141)
Реализация прочего имущества (материал	(1)	(1 870)		(8 389)	(1)	(10 259)
Резерв под обесценение запасов			(5 340)	(2 901)	(5 340)	(2 901)
Резерв под ожидаемые кредитные убытки	(2 257)				(2 257)	
Резервы по сомнительным долгам		(163)	(3 074)	(74 851)	(3 074)	(75 014)
Списание дебиторской задолженности			(4 867)	(4 075)	(4 867)	(4 075)
Штрафы, пени и неустойки к получению (уп			(2 628)	(1 137)	(2 628)	(1 137)
Прочее	(262)	(2 654)			(262)	(2 654)
*Снижение стоимости активов прекращаемой			(5 340)	(2 901)	(5 340)	(2 901)
Прибыль убыток (до налогообложения)	7 888	1 033	(12 778)	(41 908)	(4 716)	(40 844)
Налог на прибыль	5 447	6 721			5 447	6 721
Текущий налог на прибыль	(1 024)	(5 063)			(1 024)	(5 063)
Отложенный налог на прибыль	6 471	11 784			6 471	11 784
Прочее				(14)		(14)
Чистая прибыль	13 335	7 754	(12 778)	(41 922)	731	(34 137)



Руководитель

(подпись)

30 июня 2025 г.

Тарасов Сергей Владимирович

(расшифровка подписи)

11. Движении денежных средств, в том числе по прекращаемой деятельности

Показатель	Продолжающаяся деятельность		Прекращаемая деятельность		Организация в целом	
	За период с 1 Января по 31 Декабря 2024 г.	За период с 1 Января по 31 Декабря 2023 г.	За период с 1 Января по 31 Декабря 2024 г.	За период с 1 Января по 31 Декабря 2023 г.	За период с 1 Января по 31 Декабря 2024 г.	За период с 1 Января по 31 Декабря 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций						
Поступления - всего	37 044	18 866	8 499	196 122	45 543	214 988
в том числе:						
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	31 880	18 861	8 499	158 272	40 379	177 133
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей						
прочие поступления	5 164	5		37 850	5 164	37 855
Платежи - всего	(27 654)	(18 087)	(7 894)	(226 165)	(35 548)	(244 252)
в том числе:						
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(9 985)	(14 435)	(1 873)	(129 516)	(11 858)	(143 951)
в связи с оплатой труда работников	(7 378)	(2 519)	(4 740)	(48 770)	(12 118)	(51 289)
процентов по долговым обязательствам	(696)				(696)	
налога на прибыль организаций	(4 422)	(530)		(2 689)	(4 422)	(3 219)
прочие платежи	(5 173)	(603)	(1 281)	(45 190)	(6 454)	(45 793)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	9 390	779	605	(30 043)	9 995	(29 264)
Денежные потоки от инвестиционных операций						
Платежи - всего						
в том числе:						
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов						
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций						
Денежные потоки от финансовых операций						
Поступления - всего	17 000				17 000	
в том числе:						
получение кредитов и займов						
от выпуска акций, увеличения долей участия	17 000				17 000	
Платежи - всего	(1 978)				(1 978)	
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов						
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	15 022				15 022	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	25 017	779		(30 043)	25 017	(29 264)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	1 479	250		30 493	1 479	30 743
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	26 496	1 029		450	26 496	1 479
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю						

« 29 июня 2025 г. »

Суперинженер

 (подпись)



Тарасов Сергей Владимирович
 (расшифровка подписи)

13. Право пользования активом (объекты учтены в составе основных средств)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (фактическая) стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		справедливая стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активом	За 2024 г.	4 932	(2 996)	80			(725)	32		5 044	(3 721)
	За 2023 г.	7 786	(2 253)	4 424	(7 278)	2 696	(3 439)			4 932	(2 996)
в том числе:											
Земельные участки	За 2024 г.	439	(18)	80			(16)			519	(34)
	За 2023 г.	439	(9)				(9)			439	(18)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	69	(25)				(12)			69	(37)
	За 2023 г.	463	(222)		(394)	227	(30)			69	(25)
Сооружения	За 2024 г.	4 424	(2 953)				(697)	32		4 456	(3 650)
	За 2023 г.			4 424			(2 953)			4 424	(2 953)
Транспортные средства	За 2024 г.										
	За 2023 г.	6 884	(2 022)		(6 884)	2 469	(447)				



Тарасов Сергей Владимирович

(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «ЮКЭК-Белоярский» за 2024 год

Настоящая бухгалтерская отчетность является исправленной и заменяет первоначально представленную годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2024 год, подписанную 28 марта 2025 года, в связи с обнаружением ряда технических ошибок и пересмотром отдельных показателей в части прекращаемых видов деятельности после предоставления отчетности в ИФНС, но до ее утверждения.

Изменения в бухгалтерском балансе

Наименование статей баланса	код	до корректировки	после корректировки	разница
Отложенные налоговые активы	1180	41 331	47 177	5 846
Итого по разделу I	1100	66 796	72 642	5 846
Дебиторская задолженность	1230	37 781	12 953	-24 828
Итого по разделу II	1200	68 596	43 768	-24 828
БАЛАНС	1600	135 392	116 410	-18 982
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	13701	-279 557	-298 090	-18 533
Итого по разделу III	1300	98 623	80 090	-18 533
Отложенные налоговые обязательства	14201	8 309	7 746	-563
Прочие обязательства	14501	4 169	4 283	114
Итого по разделу IV	1400	12 478	12 029	-449
БАЛАНС	1700	135 392	116 410	-18 982

Уточнена статья дебиторская задолженность, в связи с пересмотром резерва по сомнительным долгам в части прекращаемых видов деятельности, уточнен в составе дебиторской задолженности показатель чистой инвестиции в аренду, выполнен перерасчет отложенных налоговых активов и обязательств, а так же пересмотрен показатель прочих обязательств и показатель нераспределенного убытка.

Изменения в отчете о финансовых результатах

Наименование статей баланса	код	до корректировки	после корректировки	разница
Проценты к получению	2320	3 822	602	-3 220
Проценты к уплате	2330	-314	-428	-114
Прочие доходы	2340	23 274	9 848	-13 426
Прочие расходы	2350	-19 984	-24 983	-8 181
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	20 225	20 225	-24 941
Налог на прибыль	2410	-961	5447	6 408
Отложенный налог на прибыль		64	6471	6 408
Чистая прибыль (убыток)	2400	19 264	731	-18 533
Совокупный финансовый результат периода	2500	22 757	4 224	-18 533

Уточнен показатель процентов к получению к уплате в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Аренда». Изменению произошли в статьях прочие доходы и прочие расходы, что связано с пересчетом резерва по сомнительным долгам в части дебиторской задолженности по прекращенным видам деятельности.

Соответствующие изменения отражены в форме движения капитала в части чистой прибыли текущего года.

В форме отчета о движении денежных средств уточнена статья прочие поступления, что связано с необходимостью свернутого отражения НДС, в статью оплата труда отнесены не только расходы на оплату труда и страховые взносы текущего периода, но уплаченные суммы

страховых взносов по рассрочке в соответствии с Постановлением правительства № 776 от 29.04.2022 г, оплата налога на прибыль отражена свернуто за минусом возмещения на ЕНС и с учетом уплаченных авансов по налогу на прибыль, в соответствии с поданными декларациями.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование юридического лица:

Акционерное Общество «Югорская Коммунальная Эксплуатирующая Компания – Белоярский»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

АО «ЮКЭК – Белоярский»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

628162, Тюменская область,
Ханты-Мансийский Автономный округ-Югра,
г. Белоярский, 3 микрорайон, дом 27А

Адрес электронной почты; ukekbel@mail.ru

Адрес страницы в сети интернет: <https://юкэкбел.рф/>

Банковские реквизиты:

ИНН 8611008230 КПП 861101001
АО «ЮКЭК – Белоярский»
р/сч. 40702810814280000038
к/сч. 30101810145250000411
БИК 044525411
Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)

Директор АО «ЮКЭК-Белоярский»

с 15.03.2023 г. директор Тарасов Сергей Владимирович

Телефон: 8 (34670) 62-900

По состоянию на 31.12.2024 года уставный капитал Общества оплачен полностью, на дату подписания бухгалтерской отчетности увеличение уставного капитала в ЕГРЮЛ не зарегистрировано, в бухгалтерской отчетности увеличение уставного капитала отражено по состоянию на 31.12.2024 года на основании Рекомендаций аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам, аудиторам по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности организаций за 2014 год" (Приложение к письму Минфина России от 06.02.2015 N 07-04-06/5027).

Вид категории (тип) ценных бумаг – именные обыкновенные акции.

Форма ценных бумаг – бездокументарные.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска – 1000 (Одна тысяча) рублей.

Единственным акционером АО «ЮКЭК –Белоярский» (далее- Общество) - Муниципальным образованием Белоярского района в лице Комитета муниципальной собственности администрации Белоярского района 06.06.2024 года принято решение об увеличении уставного капитала на 20 000 000 (двадцать миллионов) рублей путем дополнительной эмиссии акций. Дополнительные акции размещены по закрытой подписке.

Центральным банком 13.09.2024 года дополнительному выпуску ценных бумаг присвоен регистрационный номер 1-01-33397-D-007D

Акции в количестве 17 000 штук (на сумму 17 000 000 рублей) по договору купли-продажи б/н от 20.12.2024 года проданы Обществом единственному акционеру Общества - Муниципальному образованию Белоярский район в лице Комитета муниципальной

собственности администрации Белоярского района. Единственный акционер принял решение оставшуюся часть акций не выкупать (Письмо Комитета муниципальной собственности администрации Белоярского района от 22.01.2025 года № б/н). Денежные средства перечислены на расчетный счет Общества.

По итогам дополнительной эмиссии Обществом подготовлен Отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг, который зарегистрирован Уральским главным управлением Центрального банка Российской Федерации 26.03.2025 г., по итогам которого фактически размещено ценных бумаг, оплаченных денежными средствами, 17 000 шт на сумму 17 000 тыс.руб. Неоплаченные ценные бумаги в количестве 3000 шт аннулированы.

На конец 2024 года акционерами являются:

-Комитет муниципальной собственности администрации Белоярского района, ОГРН 1078611000258, доля в уставном капитале 100 % что составляет с учетом не зарегистрированного вклада (доп эмиссия) 361 919 тыс. руб.

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключен договор на ведение и хранение реестра акционеров.

Решением Совета директоров Общества (протокол № б/н от 25.08.2015 г.) утвержден Регистратор -Акционерного общества «ЮКЭК-Белоярский», осуществляющий ведение и хранение реестра владельцев именных эмиссионных ценных бумаг на основании договора от 29.12.2017 г. № 29-2015.

Полное фирменное наименование регистратора: Акционерное общество «Сургутинвестнефть».

Место нахождения: Российская Федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Сургут.

Почтовый адрес: 628415, Российская Федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Сургут, ул. Энтузиастов, 52/1.

АО «ЮКЭК-Белоярский» действует на основании Устава (в редакции 2021 г.) Общества и договора о создании Общества.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с требованиями Российского законодательства в области бухгалтерского учета.

Климатические условия

АО «ЮКЭК-Белоярский» располагается на территории Белоярского района, в котором преобладает резко континентальный климат с суровой продолжительной зимой и коротким, теплым летом. Переходные сезоны короткие с резкими колебаниями температуры. Средняя многолетняя температура воздуха $-3,8^{\circ}$; средняя температура самого холодного месяца января $-22,5^{\circ}$; самого теплого месяца июля 16° . Абсолютный минимум достигает -55° , абсолютный максимум $+36^{\circ}$.

Цель и виды деятельности

Целью деятельности Общества является получение прибыли.

Основные виды деятельности Общества:

- захоронение ТКО.

В 2025 году планируется внести изменения в Устав в части изменения основного вида деятельности с 36 - «Сбор, очистка и распределение воды на 38 - «Сбор, обработка и утилизация отходов».

Предметом деятельности Общества является:

- захоронение ТКО;
- захоронение отходов производства и потребления;
- иные не запрещенные виды деятельности.

Производственная деятельность Общества

Общество предоставляло в 2024 году услуги.

- услуги по захоронению ТКО;
- услуги по захоронению отходов производства и потребления;
- прочие платные услуги

Среднегодовая численность работников составила:

- в 2023 году составила 24 чел.;
- в 2024 году составила 9 чел.;

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ, филиалов и представительств.

Организационная структура Общества и ее изменение

- организационная структура Общества на конец года:
осуществляет руководство следующими структурными подразделениями (отделами)
директор Общества:
 - административно-управленческий персонал;
 - отдел комплектования и учета кадров;
 - планово-экономический отдел;
 - бухгалтерия;
 - отдел сбыта;
 - группа юридического обеспечения.
 - белоярский участок;
 - полноватский участок;
 - сорумский участок.

2. МЕТОДИКА ПОДГОТОВКИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.

Бухгалтерская отчетность за 2024 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с требованиями ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» (утверждено Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. № 43 н).

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и настоящих Пояснений в соответствии с ПБУ 4/99.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения

(погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели отдельных активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к валюте баланса за отчетный год составляет не менее 5%.

Общество ведет отдельный учет доходов и расходов, активов и обязательств, для целей тарифного регулирования.

3. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА,

Бухгалтерский учет АО «ЮКЭК-Белоярский» осуществляется бухгалтерией Общества, как отдельным ее структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2024 г. по 31.12.2024 г.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением информационной системы «1С Бухгалтерия предприятия 8.3» КОРП.

4. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.

Учетная политика утверждена приказом № 01-04/1328/1/П от 30.12.2020 г., с изменениями.

Элемент	Значение
предельное значение стоимости актива, который удовлетворяет признакам основного средства в бухучете	больше 100 000 руб.
амортизация основных средств	Линейный
покупные материалы	для учета стоимости используют счет 10, по фактической себестоимости
переоценка основных средств	ежегодно по группе «здания»
транспортно-заготовительные расходы	Без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей»
материалы и товары, которые выбывают	по средней себестоимости
метод, по которому признают доходы и расходы	начисление
критерий существенности ошибки	5 % от валюты баланса
издержки обращения	списываются полностью в отчетном периоде их признания в учете
уплата налога на прибыль	расчет квартальных и ежемесячных авансовых платежей

резервы для целей бухгалтерского учета	Оценочные обязательства на отпуск, резерв по сомнительным долгам (свыше 180 дней в размере 100% задолженности)
резервы для целей налогообложения	не начисляется
спецодежда для целей налогообложения	учитываются как материальные расходы в периоде передачи в эксплуатацию,
предельное значение стоимости актива, который удовлетворяет признакам основного средства в налоговом учете	больше 100 000 руб.
текущий налог на прибыль	соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль
Нематериальные активы	больше 100 000 руб.

5. СВЕДЕНИЯ О ДОХОДАХ И РАСХОДАХ ОБЩЕСТВА

5.1. Доходы и расходы

По данным "Отчета о финансовых результатах" за 2024 год организация получила чистую прибыль в размере 731 тыс. руб. Данный результат отличается от аналогичного периода прошлого года, когда был получен убыток в сумме 34 137 тыс. руб.

По сравнению с прошлым периодом в текущем снизилась, как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 92 920 и 82 498 тыс. руб. соответственно). При чем в процентном отношении изменение расходов -86,4%) опережает изменение выручки (-74,7 %). Отдельно выделены доходы и расходы по прекращенной деятельности.

Информация о доходах и расходах представлена в табличных Пояснениях 10 «Доходы и расходы, в том числе по прекращаемой деятельности».

Информация о составе затрат по элементам представлена в табличных Пояснениях 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)»

В составе затрат расходы на электрическую энергию 340 тыс.руб., оплачено 300 тыс.руб. в 2024 года.

Затраты на приобретение ГСМ составили 2 348 тыс.руб.

Прибыль от продаж составила за 2024 год 13 427 тыс.руб., в 2023 году прибыль составляла 18 406 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2024 год составил 731 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию составила в 2024 году 0,002 тыс.руб., в 2023 году -0,171 тыс.руб.

В целом, можно отметить, что основными факторами, повлиявшими на получение прибыли в 2024 году это увеличение выручки в летний период, связанное с разбором аварийных домов и соответственно с увеличением принимаемых на полигон промышленных отходов, а так же изменения в части резерва по сомнительным долгам в прочих доходах.

5.2. Движение денежных средств Общества

Данный раздел отражает движение денежных потоков в обществе за 2024 год и подразделяется на следующие виды потоков:

- текущие денежные потоки;
- инвестиционные денежные потоки;
- финансовые денежные потоки;

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в кассе Общества.

Общество не имеет денежных средств, не доступных для использования самим Обществом. У Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета и т.д.

Суммы арендных платежей не существенны. В соответствии с ФСБУ 25/2018 проценты в форме «Отчета о движении денежных средств» отражены по строке 4123 «процентов по долговым обязательствам», а долгосрочная часть платежа — по строке 4329 «Прочие платежи». Данные суммы определены расчетным путем, выделением их из всей суммы уплаченного арендного платежа (сумма процентов составила 626 тыс.руб., долгосрочная часть аренды 1978 тыс.руб.). Погашение задолженности по договорам аренды, которые уже расторгнуты и к ним не применялся стандарт ФСБУ 25/2018, отражены в составе прочих текущих операций.

НДС в отчете отражен свернуто в строке 4129 «Прочие платежи» как отрицательная разница между суммами полученного НДС от покупателей, прочих дебиторов, из бюджета и суммами уплаченного НДС контрагентам и в бюджет в сумме 197 тыс.руб.

6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ АКТИВАХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

6.1. По нематериальным активам

В бухгалтерской отчетности нематериальные активы отражены по первоначальной стоимости за минусом сумм начисленной амортизации.

Информация о поступлении и выбытии нематериальных активов отражена в табличных Пояснениях 3 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6.2. По основным средствам и их использованию

Для целей бухгалтерского учета основные средства подлежат классификации по видам и группам.

Приобретена 1 единица- весы автомобильные для полигона, источник приобретения – собственные средства Общества.

Проведена переоценка основных средств по группе «Здания» с привлечением независимого оценщика Договор 39-2025 от 26.03.2025 г.

По состоянию на 31.12.2024 года основные средства в залоге не находятся.

По состоянию на 31.12.2024 г. перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена проверка основных средств, за исключением зданий, по которым проводилась переоценка, и капитальных вложений на наличие признаков обесценения.

Признаков обесценения не выявлено. Убыток от обесценения отсутствует.

В соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" проведен пересмотр параметров амортизации основных средств. Изменений существенно влияющих на изменение размера сумм амортизационных отчислений в следующих периодах нет.

Информация о балансовой стоимости и движении основных средств приведена в табличных Пояснениях 2 «Основные средства». В графе «Переоценка. Первоначальная стоимость» отражена в том числе и переоценка по ППА.

Перечень объектов и договоров, которые учтены в соответствии с ФСБУ 25/2018 право пользования активом состоянию на конец 2024 года

Номер и дата договора	Наименование объекта
Договор аренды № 22 от 31.07.2020г. (с 31.07.2020 по 31.07.2025)	Полигон утилизации ТБО в п.Сорум 27 кв.м
Договор аренды № 23 от 31.07.2020г. (с 31.07.2020 по 31.07.2025)	Полигон утилизации ТБО в с.Полноват 27 кв.м
Договор № 26 от 20.12.2024 (с 20.12.2024 по 20.11.2025)	Земельный участок № 86:06:0020121:216 Белоярский полигон 130507 м2
Договор № 6 от 17.04.2024 (с 17.04.2024 по 17.04.2026)	Земельный участок № 86:06:0010201:496 с.п.Полноват полигон 1248 м2
Договор № 28 от 28.10.2019	Ханты-Мансийский автономный округ-Югра,Белоярский р-н, г.Белоярский, ул.Лысюка 11/1,11/2,11/3
Договор аренды № 41 от 10.11.2017г. (с 10.11.2017 по 09.11.2027)	Полигон ТБО 130507 м2 86:06:0020121:216
Договор аренды № 8 от 06.08.2019г. (с 06.08.2019 по 06.08.2027)	Весы автомобильные МВСК-УВ 4-КН.2.1 (10х3) (полигон ТБО г.Белоярский)

Переменные арендные платежи отсутствуют.

Основание и порядок расчёта процентной ставки - 19,5%. Такое решение Обществом принято в связи с невозможностью привлечь кредитные продукты, предлагаемые банками процентные ставки в среднем составляют вышеприведенную процентную ставку.

Порядок начисления процентов на задолженность по аренде - ежемесячно на остаток задолженности пропорционально дням.

Затраты на улучшение предмета аренды и порядок их компенсация - в 2024 году отсутствуют.

Ограничения использования предмета аренды (в том числе связанные с финансовыми показателями) - при принятии решения об учете права пользования предметом аренды учитывались ограничения использования предмета аренды по условиям договора.

Сведения в отношении ППА — по аналогии с собственными активами, собственные объекты основных средств подлежат переоценке, но т.к. в ППА нет таких объектов, соответственно и переоценка к ППА не применялась..

Дополнительные затраты арендатора, которые связаны с предметом аренды в 2024 году отсутствуют, кроме затрат на содержание и эксплуатацию.

Пересмотр обязательств по аренде и фактической стоимости был произведен увеличением срока до 31.12.2029 года (на 4,5 года).

Расходы и будущие арендные платежи арендатора- договора аренды со сроком менее 12 мес в 2024 г не заключались.

Информация о балансовой стоимости, амортизации и движении ППА приведена в табличных Пояснениях 13 «Право пользования активом (объекты учтены в составе основных средств)».

6.3. По запасам

Информация о поступлении и выбытии запасов отражена в табличных Пояснениях 4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В отчетности запасы отражены по фактической себестоимости.

Способы оценки материальных ценностей в отчетном периоде не менялись.

Организация отражает запасы в учете по наименьшей стоимости: фактической или чистой стоимости продажи. По состоянию на конец года создан резерв под обесценение запасов/активов на продажу по прекращаемой деятельности (п. 30 ФСБУ 5/2019) в сумме 8 238 тыс.руб.

Запасы в залоге отсутствуют.

Учтено на забалансовом счете МЦ.04 "Инвентарь и хоз.принадлежности" 948 тыс.руб., на счете 006 "Бланки строгой отчетности" 3,8 тыс.руб.

6.4. По дебиторской задолженности

Информация о движении дебиторской задолженности отражена в табличных Пояснениях 5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков снизилась в 2024 на 13 839 тыс.руб. Основная причина - погашение пересмотр значений резерва по сомнительным долгам.

Информация о «Чистой инвестиции в аренду» отражена в табличных Пояснениях 12 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе дебиторской задолженности учтена чистая стоимость инвестиций в аренду в сумме 3 656 тыс.руб. Создан резерв под кредитные обязательства в размере 2 257 тыс.руб. Ставка для начисления процентов по инвестиции в аренду применена в размере 35%. Затраты, связанные с улучшениями предмета аренды отсутствуют.

Авансов по арендным платежам и компенсаций улучшения предметов аренды в отчетном периоде не было. Переменные доходы и расходы, связанные с арендой, которые не учитываются при оценке задолженности, отсутствуют. Договор аренды не предусматривает сдачу данного имущества в субаренду.

Изменения чистой стоимости инвестиции в финансовую отсутствуют.

Учтено на счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» 44 759 тыс.руб.

6.5. По кредиторской задолженности

Информация о формировании и движении кредиторской задолженности отражена в табличных Пояснениях 5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Кредиторская краткосрочная задолженность за конец 2024 года снизилась на 13 806 тыс. руб. с 34 990 тыс. руб. до 21 184 тыс. руб.

Значительное снижение кредиторской задолженности связано с прекращением отдельных видов деятельности. По остальной кредиторской задолженности проводятся мероприятия по ее погашению.

6.6. По налогам и сборам в бюджет и внебюджетные фонды

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2024 году, составили:

- налог на прибыль – 20%;
- налог на добавленную стоимость – 20%.

Информация о пересчете отложенных налоговых активов и обязательств, в связи с повышением общей ставки налога на прибыль с 20 до 25 процентов (п. 1 ст. 284 НК) с 01.01.2025 года, отражена в разделе 6.8.

6.7. По капиталу и резервам

Уставной капитал Общества на начало года составляет –344 919 тыс. руб.

Уставной капитал Общества на конец года составляет –361 919 тыс. руб., из них 344 919 тыс.руб. - зарегистрированный, -17 000 тыс.руб. не зарегистрированные в Уставе изменения по допэмиссии (подробно в п.1 "Общие сведения")

Резервный капитал Общества на конец года составляет –46 тыс. руб.

6.8. По отложенным налоговым активам и обязательствам, постоянным налоговым активам и обязательствам

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Расход по налогу на прибыль отражен в отчете о финансовых результатах как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль.

Текущий налог на прибыль определен на основе налоговой декларации по налогу на прибыль и составил (1 024) тыс. руб.

Начисление текущего налога отражается в учете записью по дебету счета 99 и кредиту счета 68.04.

ОНА или ОНО определяется на конец отчетного периода исходя из сальдированной величины временных разниц по каждой группе. Признание ОНА (ОНО), а также доначисление и списание ОНА (ОНО), отраженного в учете на начало периода,

отражается записью по счету 09 или 77 соответственно. Корреспондирующим счетом в общем случае является счет 99.

Отложенный налог на прибыль определен как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных обязательств, составил 6 471 тыс. руб.

В показателе отложенного налога на прибыль (ОНА и ОНО свернуто) учтен пересчет ОНО и ОНА, связанный с изменением ставки по налогу на прибыль с 20% на 25 % с 1 января 2025 г. (на основании п.14 п.15 ФСБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»).

Сумма пересчета, связанная с изменением налоговой ставки, составила 7806 тыс. руб. (свернуто), в том числе прирост ОНА – 9435тыс. руб., прирост ОНО – 1549 тыс. руб.

Условный доход по налогу на прибыль 943 тыс.руб. Постоянный налоговый расход по налогу на прибыль 3 382 тыс.руб. При применении ПБУ 18/02 Общество использует балансовый метод. Изменение отложенных налоговых активов и отложенных обязательств отражены в таблицах ниже. В бухгалтерском балансе суммы ОНА и ОНО отражаются развернуто.

Отложенные налоговые активы (строка 1180)

Виды активов и обязательств	тыс. руб.			
	(ставка 20%) на 31.12.23	Признано	Погашено	на 31.12.24 (ставка 25%)
Материалы	581	872	0	1 453
Основные средства	512	96	495	113
Оценочные обязательства и резервы	9	11	0	20
Расходы будущих периодов	21 964	5 467	12	27 419
Резервы сомнительных долгов	13 695	3 497	1 020	16 172
Товары	0	608	0	608
Арендные обязательства	66	1 334	8	1 392
Итого	36 827	11 885	1 535	47 177

Отложенные налоговые обязательства (строка 1420)

Виды активов и обязательств	тыс. руб.			
	(ставка 20%) на 31.12.23	Признано	Погашено	на 31.12.24 (ставка 25%)
Кредиторская задолженность	732	1 456	13	2 175
Нематериальные активы	20	0	0	20
Основные средства	3 101	1 684	546	4 239
Оценочные обязательства и резервы	9	11	0	20
Расходы будущих периодов	6	1 282	0	1 288
Арендные обязательства	0	4	0	4
Итого	3 868	4 437	560	7 746

6.9. Оценочные обязательства

Информация о сформированных оценочных обязательствах указана в табличных Пояснениях 7 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ И АФФИЛИРОВАННЫЕ ЛИЦА

Связанной стороной являются Комитет муниципальной собственности администрации Белоярского района, который является единственным акционером Общества.

Комитет муниципальной собственности администрации Белоярского района является арендодателем по отношению к Обществу. В аренду получены объекты и земельные участки, которые необходимы для ведения производственной деятельности.

За отчетный период сумма начисленной арендной платы по договорам с Комитетом муниципальной собственности администрации Белоярского района составила 1 282 тыс. руб., оплата арендных платежей производилась в сумме 2 122 тыс. руб.

Вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

Выплаты основному управленческому персоналу (2 чел. с учетом замещения должностей, а так же перехода на новое штатное расписание неполная тарифная ставка) по всем основаниям (зарплата, отпуск, увольнение и пр.) в 2024 году составили 823 тыс. руб. Премии по итогам работы за год не начислялись и не выплачивались. Выплаты совету директоров не осуществлялись.

Аффилированными лицами являются: Комитет муниципальной собственности администрации Белоярского района – доля которого в уставном капитале Общества составляет 100%; члены совета директоров: Бурматова Людмила Михайловна, Ойнец Александр Валерьевич, Иванов Иван Вячеславович, Трофимов Андрей Владимирович, Токарев Владимир Иванович; лицо, являющееся единоличным исполнительным органом Общества на дату 31.12.2024 года Тарасов Сергей Владимирович.

Бенефициары у Общества отсутствуют.

8. УЧАСТИЕ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Совместная деятельность в отчетном периоде не осуществлялась.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

По итогам дополнительной эмиссии ЦБ 26.04.2025 года зарегистрирован отчет об итогах дополнительного выпуска акций. Готовятся корпоративные процедуры по внесению изменений в Устав организации. Информация приведена в разделе 1.

По результатам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности признана безнадежной ко взысканию дебиторская задолженность населения за коммунальные услуги в рамках прекращенной деятельности на сумму 5 550 тыс.руб. Данная операция отражена в 2025 году, с лицевых счетов данные суммы списаны так же в 2025 году.

10. ПРЕКРАЩЕННЫЕ ОПЕРАЦИИ

С 10.02.2023 года статус Гарантирующего поставщика коммунальных ресурсов на территории Белоярского района передан другой организации. С этого момента Общество перестало оказывать услуги по тепло-, водоснабжению и водоотведению на территории Белоярского района.

Дальнейшее развитие Общества и ведения производственной деятельности будет осуществляться по виду деятельности – 38 «Сбор, обработка и утилизация отходов».

Стоимость активов для продажи, предполагаемых к выбытию в рамках прекращения деятельности составляют 2 430 тыс.руб. а так же запасы в сумме 5 808 тыс.руб., начислен резерв под обесценений в такой же сумме.

В составе активов в рамках прекращения деятельности учтен НДС по приобретенным ценностям (налоговый агент) в сумме 2417 тыс.руб., дебиторская задолженность составляет 3 066 тыс.руб.

В составе обязательств в рамках прекращения деятельности учтена кредиторская задолженность составляет 11 067 тыс.руб.

Информация о доходах и расходах в части прекращаемой деятельности раскрыта в табличных Пояснениях 10 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Информация о движении денежных средств в части прекращаемой деятельности раскрыта в табличных Пояснениях 11 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

11. ИНФОРМАЦИЯ О ПРОВЕДЕНИИ ОБЯЗАТЕЛЬНОЙ ГОДОВОЙ ИНВЕНТАРИЗАЦИИ ИМУЩЕСТВА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

На основании приказа директора АО «ЮКЭК-Белоярский» № 01-04/71/1/П от 25.10.2024 г. и Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.98г. № 34-н на 01.11.2021 г. была проведена инвентаризация МПЗ и основных средств. В результате проведенных инвентаризаций излишков и недостач не выявлено.

На конец отчетного периода 31.12.2024 г. инвентаризации подверглись счета бухгалтерского учета №№ 02,50,51,55,60,62,63,66,67,68,69,70,71,73,75,76,80,83,84,96,97 (№ 01-04/99/П от 28.12.2024 г.).

12. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

Общество не планирует прекращать свою деятельность или начать процедуру банкротства или реорганизации в течение 12 месяцев после отчетной даты, поэтому отчетность составлена на основании принципа непрерывности.

Накопленные нераспределенные убытки с 2010 года, неудовлетворительные коэффициенты финансовой устойчивости и ликвидности, характеризуют деятельность ресурсоснабжающей компании практически сразу с момента образования с 2010 года. Недофинансированность отрасли, проблемы собираемости дебиторской задолженности,

ограничения при установлении тарифов на коммунальные услуги оказывали/ют отрицательное влияние на отчетность.

В 2023 году Общество получило рассрочку на 10,3 млн.руб. на 12 месяцев по уплате страховых взносов по Постановлению правительства № 776 от 29.04.2022 г. Срок окончания рассрочки май 2024 г. Эти обязательства Общество своевременно и в полном объеме погасило.

Получена на основании судебного решения рассрочка на 12 месяцев на погашение «Платы за негативное воздействие на окружающую среду». Данные обязательства Общество так же соблюдает (в 2024 году было погашено 4 889 тыс.руб.).

Общество планирует проводить все мероприятия по оздоровлению своего финансового положения и продолжить производственную деятельность, связанную с эксплуатацией полигонов ТКО. Горизонт планирования в пределах срока действия договоров аренды на полигоны ТКО + 4,5 года. Так же планируется сохранение выручки на уровне 2024 года и в 2025 году в результате увеличения принятых на полигон отходов от разбора ветхого жилья, в рамках муниципальной программы по переселению из ветхого жилья и введения в эксплуатацию дополнительных весов для взвешивания транспортных средств.

13. СТРАНОВЫЕ РИСКИ, В ТОМ ЧИСЛЕ ПОСЛЕДСТВИЯ САНКЦИЙ

Общество расценивает политико-экономическую ситуацию в регионе, в котором организация зарегистрирована в качестве налогоплательщика и в котором осуществляет свою основную деятельность как относительно стабильную.

Вероятность возникновения военных конфликтов и введение режима чрезвычайного положения в выше обозначенных регионах, незначительна.

Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране в целом. Характер и частота событий и явлений, связанных со страновыми рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, трудно прогнозируемы. Однако Общество предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты компании.

Риски, связанные с географическими особенностями, в том числе повышением опасности стихийных бедствий отсутствуют.

14. СВЕДЕНИЯ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество арендует объекты основных средств, Полигоны ТБО, связанные с экологической деятельностью, а также несет текущие затраты, связанные в том числе с мероприятиями по сохранению и восстановлению качества окружающей среды, нарушенной в результате ранее проводившейся хозяйственной деятельности.

Общество, в соответствии с п. 6.4 СП 2.1.7.1038-01 «Гигиенические требования к устройству и содержанию полигонов для твердых бытовых отходов» (далее — СП 2.1.7.1038-01) для полигонов твердых бытовых отходов (ТБО) в соответствии с разработанной специальной программой (планом) производственного контроля (мониторинга), проводит мониторинг за состоянием подземных и поверхностных водных объектов, атмосферного воздуха, почв, уровней шума в зоне возможного неблагоприятного влияния полигонов ТБО.

Проводится постоянное наблюдение за состоянием воздушной среды. С этой целью ежеквартально производятся анализы проб атмосферного воздуха в приземном слое над отработанными участками полигона и на границе санитарно-защитной зоны на содержание в нем соединений, характеризующих процесс биохимического разложения ТБО и представляющих наибольшую опасность.

При установлении степени загрязнения атмосферного воздуха выше ПДК на границе санитарно-защитной зоны и выше ПДКр.з. в рабочей зоне (табл. 1.3 и 1.4 Инструкции) принимаются соответствующие меры, учитывающие характер и уровень загрязнения и направленные на снижение этого уровня.

Производится постоянное наблюдение за состоянием почвы в зоне возможного влияния полигона.

На основании п. 1.38 Инструкции качество почвы и растений контролируется на содержание экзогенных химических веществ (ЭХВ), которые не должны превышать ПДК в почве и, соответственно, не превышать остаточные количества вредных ЭХВ в растительной товарной массе выше допустимых пределов. Объем определяемых ЭХВ и периодичность контроля определены в проекте мониторинга полигона (т.е. в программе производственного контроля) и согласовываются со специально уполномоченными органами по охране окружающей среды.

Проводится контроль анализов поверхностных и грунтовых вод.

В отобранных пробах грунтовых и поверхностных вод определяется содержание аммиака, нитритов, нитратов, гидрокарбонатов, кальция, хлоридов, железа, сульфатов, лития, ХПК, БПК, органического углерода, рН, магния, кадмия, хрома, цианидов, свинца, ртути, мышьяка, меди, бария, сухого остатка. Пробы также исследуются на гельминтологические и бактериологические показатели. Если в пробах, устанавливается значительное увеличение концентраций определяемых веществ по сравнению с контрольным, по согласованию с контролирующими органами расширяется объем определяемых показателей, а в случаях, если содержание определяемых веществ превысит ПДК, принимаются меры по ограничению поступления загрязняющих веществ в грунтовые воды до уровня ПДК.

Отходы, образующиеся от текущей деятельности Общества, ртутьсодержащие лампы и иные отходы I-II класса опасности, передаются федеральному оператору по обращению с отходами данных классов опасности

Текущие расходы, связанные с экологической деятельностью за 2024 год составили 928,2 тыс. руб., в т.ч. на проведение мониторинга воздействия и предотвращения изменения климата в размере 928,2 тыс. руб.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду входит в текущие расходы.

Финансирование экологической деятельности в 2024 году осуществлялось без привлечения средств заимствования и государственной помощи.

Капитальные вложения в объекты, связанные с экологической деятельностью, Обществом не производились.

Директор

29 июня 2025 г.



Тарасов С.В.