

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционеру
акционерного общества
«Жилищно-коммунальное хозяйство «Каликинское»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Жилищно-коммунальное хозяйство «Каликинское» (АО «ЖКХ «Каликинское», ОГРН 1105246000760, 606473, Нижегородская область, г. Бор, д. Каликино (Кантауровский с/с), ул. Новая, д. 8Б) (далее – Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах, 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 акционерного общества «Жилищно-коммунальное хозяйство «Каликинское» по состоянию на 31 декабря 2024 года, 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 (далее МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, ответственных за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица

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

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

Акционер несет 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 выполняем следующее:

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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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 акционером аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

И.А. Шеянова

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 20606011176)

Е.И. Улыбина



Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторский центр»

603086, Нижегородская область, г.о. город Нижний Новгород, г Нижний Новгород, ул. Мануфактурная д.14, помещ. П2

ОГРН 1065262069927

член саморегулируемой организации аудиторов (СОА) – Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11206051593

«21» марта 2025

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2024
		36738187		
		5246038236		
		68.32.1		
		12267	14	
		384		

Организация <u>Акционерное общество "Жилищно-коммунальное хозяйство "Каликинское"</u>	Форма по ОКУД	0710001
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31 12 2024
Вид экономической деятельности <u>Управление эксплуатацией жилого фонда</u>	по ОКПО	36738187
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Муниципальная</u>	ИНН	5246038236
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	68.32.1
Местонахождение (адрес) <u>606473, Нижегородская обл, Бор г, Каликино (Кантауровский с/с) д, Новая ул, дом № 8, корпус б</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267 14
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ	по ОКЕИ	384

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторский центр"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	5262148236
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1065262069927

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	-	-	-
П 2.1	Основные средства	1150	3 155	3386	2881
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	295	-	-
П 2.2	Прочие внеоборотные активы	1190	-	199	110
	Итого по разделу I	1100	3 450	3 585	2991
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П 4.1	Запасы	1210	257	249	186
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4	2	2
П 5.1	Дебиторская задолженность	1230	6708	8719	10176
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
ОДДС 4500	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 122	3168	2 658
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	13091	12138	13022
	БАЛАНС	1600	16541	15723	16013

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
ОИК 1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	11 476	11 476	11 476
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
ОИК 1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	338	338	338
ОИК 1.	Резервный капитал	1360	141	99	70
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 552	818	145
	Итого по разделу III	1300	13 507	12 731	12029
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	313	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
П 5.3	Прочие обязательства	1450	320	538	-
	Итого по разделу IV	1400	633	538	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
П 5.3	Кредиторская задолженность	1520	1622	1507	2989
	Доходы будущих периодов	1530	106	216	325
П 7.	Оценочные обязательства	1540	673	731	670
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2401	2454	3984
	БАЛАНС	1700	16541	15723	16013



Руководитель

(подпись)

Галанин Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

20 февраля 2025 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация Акционерное общество "Жилищно-коммунальное хозяйство "Каликинское"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Муниципальная
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2024
36738187		
5246038236		
68.32.1		
12267	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	51534	49901
П 6.	Себестоимость продаж	2120	(49493)	(48831)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2041	1070
	Коммерческие расходы	2210	0	0
	Управленческие расходы	2220	0	0
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2041	1070
	Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
	Проценты к получению	2320	0	0
	Проценты к уплате	2330	0	0
	Прочие доходы	2340	8981	8001
	Прочие расходы	2350	(9727)	(7986)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1295	1085
	Налог на прибыль	2410	(307)	(236)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(289)	(236)
	отложенный налог на прибыль	2412	(18)	(0)
	Прочее	2460	(0)	(0)
ОИК 1	Чистая прибыль (убыток)	2400	988	849

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	988	849
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

20 февраля 2025 г.

Галанин
Евгений
Владим
ирович

(расшифровка подписи)

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2024 г.**

Организация Акционерное общество "Жилищно-коммунальное хозяйство "Каликинское"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда
 Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Муниципальная
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710003		
2024	12	31
36738187		
5246038236		
68.32.1		
12267		14
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	4632	4487
	Использовано средств		4632	4487
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	-	-
	Прочие	6350	4632	4487
	Всего использовано средств	6300	4632	4487
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



Руководитель Галанин Евгений Владимирович
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

20 февраля 2025 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2024 г.

Коды		
0710004		
31	12	2024
36738187		
5246038236		
68.32.1		
12267	14	
384		

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКOPФ / ОКФС
по ОКЕИ

Акционерное общество "Жилищно-коммунальное хозяйство
"Каликинское"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

общества / Муниципальная

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	11 476	-	338	70	145	12 029
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	849	849
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	849	849
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: в том числе:	3220	(0)	0	(0)	(0)	(147)	(147)
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	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(147)	(147)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	29	(29)	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	11 476	-	338	99	818	12 731
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	0	0	0	0	988	988
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	988	988
переоценка имущества	3312	X	X	0	X	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	0	X	0	0
дополнительный выпуск акций	3314	0	0	0	X	X	0
увеличение номинальной стоимости	3315	0	0	0	X	0	X
реорганизация юридического лица	3316	0	0	0	0	0	0
Уменьшение капитала - всего: в том числе:	3320	0	0	0	0	(212)	(212)
убыток	3321	X	X	X	X	0	0
переоценка имущества	3322	X	X	0	X	0	0
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	0	X	0	0
уменьшение номинальной стоимости	3324	0	0	0	X	0	0
уменьшение количества акций	3325	0	0	0	X	0	0
реорганизация юридического лица	3326	0	0	0	0	0	0
дивиденды	3327	X	X	X	X	(212)	(212)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	0	0	0	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	42	(42)	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	11476	0	338	141	1552	13507

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	13613	12947	12354



**Галанин Евгений
Владимирович**
(расшифровка подписи)

Руководитель

20 февраля 2025 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
		по ОКПО	31	12	2024
Акционерное общество "Жилищно-коммунальное хозяйство "Каликинское"		ИНН	36738187		
Идентификационный номер налогоплательщика		по	5246038236		
Вид экономической деятельности		ОКВЭД 2	68.32.1		
Управление эксплуатацией жилого фонда		по ОКОПФ / ОКФС	12267	14	
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Муниципальная		по ОКЕИ	384		
Единица измерения: в тыс. рублей					

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	69736	63076
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	52059	50 569
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	0	0
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
прочие поступления	4119	17677	12507
Платежи - всего	4120	(65402)	(62187)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(31527)	(33019)
в связи с оплатой труда работников	4122	(19203)	(17471)
процентов по долговым обязательствам	4123	(0)	(0)
налога на прибыль организаций	4124	(298)	(204)
прочие платежи	4129	(14374)	(11493)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4334	889
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	(1168)	(232)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1168)	(232)
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	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1168)	(232)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(212)	(147)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	0	0
на уплату дивидендов и иных платежей по	4322	(212)	(147)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других	4323	0	0
прочие платежи	4329	-	0
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(212)	(147)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2954	510
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3168	2658
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6122	3168
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

Галанин
(подпись)

Галанин Евгений Владимирович
(расшифровка подписи)

**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		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 и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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

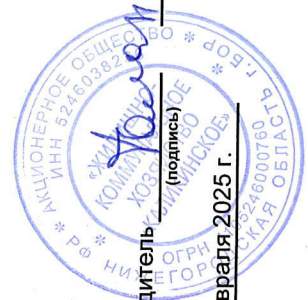
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и 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	спи́сано 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:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2024г.	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-
	5180	за 2024г.	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2023г.	-	-	-	-
	5181	за 2024г.	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-



Галанин Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

20 февраля 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло объектов		Поступило		Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	9968	(6582)	452	(231)	231	(683)	0	0	10189	(7034)
	5210	за 2023г.	9213	(6332)	1015	(260)	260	(510)	0	0	9968	(6582)
в том числе:	5201	за 2024г.	2944	(1204)	318	(0)	0	(106)	-	-	3262	(1310)
	5211	за 2023г.	2944	(1180)	0	(0)	0	(24)	-	-	2944	(1204)
здания	5202	за 2024г.	304	(356)	134	(231)	231	(43)	-	-	207	(168)
	5212	за 2023г.	304	(342)	0	(0)	0	(14)	-	-	304	(356)
машины, оборудование	5203	за 2024г.	6600	(4977)	0	(0)	0	(534)	-	-	6600	(5511)
	5213	за 2023г.	5845	(4783)	1015	(260)	260	(454)	-	-	6600	(4977)
транспорт	5204	за 2024г.	65	(45)	0	(0)	0	(0)	-	-	65	(45)
	5214	за 2023г.	65	(27)	0	(0)	0	(18)	-	-	65	(45)
Офисное оборудование	5205	за 2024г.	55	0	0	(0)	0	(0)	-	-	55	(0)
	5215	за 2023г.	55	0	0	(0)	0	(0)	-	-	55	(0)
земельный участок	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(0)
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	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.	199	1 169	(916)	(452)	-
	5250	за 2023г.	110	1 247	(143)	(1 015)	199
в том числе:							
Насос ЭЦВ 6-25-70	5241	за 2024г.	-	73	73	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
в том числе:					
	5260	-	-	-	-
	5261	-	-	-	-
	5270	-	-	-	-
	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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	776	744	707
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	55	55	55
	5288	-	-	-



Галанин Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

20 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Галанин Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

20 февраля 2025 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			выбыло			поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость								
Запасы - всего	5400	за 2024г.	249	249	20947	(20939)	0	0	X	257	-	257	
	5420	за 2023г.	186	249	19927	(19864)	0	0	X	249	-	249	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	249	249	20947	(20939)	0	0	7	257	-	257	
	5421	за 2023г.	186	186	19927	(19864)	0	0	1	249	-	249	
Готовая продукция	5402	за 2024г.	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	
	5422	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель

20 февраля 2025 г.

Галанин Евгений
(расшифровка подписи)



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	списание на финансовый результат	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			
															Выбыло		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заказчиками	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	13287	(4568)	90442	0	(89866)	(0)	(1974)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2023г.	12695	(2519)	86302	0	(85020)	(0)	(690)	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5511	за 2024г.	13268	(4568)	87889	0	(87454)	(0)	(1974)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	12664	(2519)	83290	0	(81996)	(0)	(690)	-	-	-	-	-	-	-	-
заказчиками	5512	за 2024г.	7	(0)	41	0	(27)	(0)	(0)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	12	(0)	16	0	(21)	(0)	(0)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	12	(0)	2512	0	(2385)	(0)	(0)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	19	(0)	2996	0	(3003)	(0)	(0)	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	13287	(4568)	90442	0	(89866)	(0)	(1974)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	12695	(2519)	86302	0	(85020)	(0)	(690)	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		Балансовая стоимость
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-
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 кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	538	1313	-	(1531)	-	-	-	-	320	
	5571	за 2023г.	-	1864	-	(1326)	-	-	-	-	538	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2024г.	538	1313	-	(1531)	-	-	-	-	320	
	5574	за 2023г.	-	1864	-	(1326)	-	-	-	-	538	
прочая	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	1507	74757	-	(74641)	-	(1)	-	-	1622	
	5580	за 2023г.	2989	75615	-	(77097)	-	(0)	-	-	1507	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	558	38304	-	(38208)	-	(1)	-	-	653	
	5581	за 2023г.	1937	38067	-	(39446)	-	(0)	-	-	558	
	5562	за 2024г.	0	14657	-	(14657)	-	(0)	-	-	0	
	5582	за 2023г.	0	14049	-	(14049)	-	(0)	-	-	0	
задолженность перед персоналом	5563	за 2024г.	949	16959	-	(16939)	-	(0)	-	-	969	
	5583	за 2023г.	975	19316	-	(19342)	-	(0)	-	-	949	
расчеты по налогам и взносам	5564	за 2024г.	0	4837	-	(4837)	-	(0)	-	-	0	
	5584	за 2023г.	0	4183	-	(4183)	-	(0)	-	-	0	
задолженность внебюджетные фонды	5565	за 2024г.	0	0	-	(0)	-	(0)	-	-	0	
	5585	за 2023г.	0	0	-	(0)	-	(0)	-	-	0	
займы	5566	за 2024г.	0	0	-	(0)	-	(0)	-	-	0	
	5586	за 2023г.	77	0	-	(77)	-	(0)	-	-	0	
прочая	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	(0)	-	-	-	
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	(0)	-	-	-	
Итого	5550	за 2024г.	2045	76070	-	(76172)	-	(1)	-	-	1942	
	5570	за 2023г.	2989	77479	-	(78423)	-	(0)	-	-	2045	

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 _____
 Галанин Евгений
 Владимирович
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	27046	27167
Расходы на оплату труда	5620	13830	14051
Отчисления на социальные нужды	5630	4122	4160
Амортизация	5640	683	510
Прочие затраты	5650	3812	2943
Итого по элементам	5660	49493	48831
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	0	0
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	0	0
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	49493	48831

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



Руководитель
Галанин Евгений Владимирович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

20 февраля 2025 г. С.Б.Д.А.С.Т.Б.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	731	673	(731)	-	673



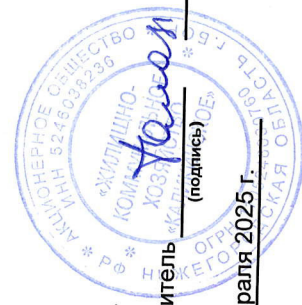
Галанин Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

20 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



**Галанин Евгений
Владимирович**
(расшифровка подписи)

Руководитель

20 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	4632	4487
в том числе:			
на текущие расходы	5901	4632	4487
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
в том числе:			
за 2024г.	5910	-	-
за 2023г.	5920	-	-
за 2024г.	5911	-	-
за 2023г.	5921	-	-



Галанин Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

20 февраля 2025 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2024 Г.**

Акционерное общество “Жилищно-коммунальное хозяйство «Каликинское»

1. Основные сведения об организации

1.1 Акционерное общество “Жилищно-коммунальное хозяйство «Каликинское», юридический и фактический адрес: 606473, Нижегородская область, г. о. з. Бор, д. Каликино, (Кантауровский с/с) ул. Новая, д. 8Б

Государственный регистрационный номер 1105246000760 , свидетельство серия 52 № 004537436 от 08.07.2010г.

Дата государственной регистрации: 8 июля 2010 г.

ИНН: 5246038236

КПП: 524601001

У Общества на 31 декабря 2024 года отсутствуют филиалы и представительства.

1.2. Учредители и аффилированные лица Общества:

Муниципальное образование г. о. г. Бор Нижегородской области в лице Департамента имущественных и земельных отношений администрации г. о. г. Бор Нижегородской области – учредитель (имеет 100% обыкновенных акций в количестве 11476 штук).

Галанин Е.В. – директор, на основании дополнительного соглашения № 2 от 29.12.2023 г. к трудовому договору № 25 от 01.10.2002., по 21.11.2024 г.

Галанин Е.В., на основании Протокола заседания совета директоров Общества от 11.11.2024 г. , назначается на должность директора АО «ЖКХ «Каликинское» с 22.11.2024 г. по 21.11.2029 г. сроком на пять лет. Заключен с ним трудовой договор № 2/2024 от 22.11.2024 г.

Оплата основного управленческого персонала 2024 года составила 5308 тыс. руб., НДФЛ 655 тыс. рублей.

1.3. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Отчетность составлена в тыс. рублей.

Численность работающих на конец 2024 г. составила 36 человека.

1.4 Общество создано для удовлетворения общественных потребителей в товарах, работах и услугах, производимых Обществом.

Основной целью деятельности Общества является оказание жилищных и коммунальных услуг населению, социальной сфере и сторонним организациям, находящимся на территории Кантауровского территориального управления.

Основной вид деятельности Общества: управление и эксплуатация жилого фонда.

1.5 Единственным акционером является Муниципальное образование городской округ город Бор в лице Департамента имущественных и земельных отношений администрации городского округа город Бор Нижегородской области.

1.6 Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2024 г. составляет 11 476 тысяч рублей, и разделен на обыкновенные именные бездокументарные акции, номинальной стоимостью 1000 (Одна тысяча) рублей каждая. Все акции выпущены в бездокументарной форме. Количество акций- 11 476 штук.

Отчисления в резервный фонд от чистой прибыли в 2024 год в размере 5% составляют 42 тыс. руб.

1.7 Бенефициарных владельцев Общество не имеет;

Бенефициарного владельца у Акционерного общества «Жилищно-коммунального хозяйство «Каликинское» нет, в соответствии с уставом учредителем и собственником Акционерное общество «Жилищно-коммунальное хозяйство «Каликинское» является Российская Федерация, однако функции и полномочия предприятия от имени РФ осуществляет Администрация городского округа город Бор Нижегородской области в лице Департамента имущественных и земельных отношений администрации г.о.г. Бор Нижегородской области.

1.8 Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2024 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

2. Выручка (доходы) от реализации

2.1 Выручка от выполнения работ, оказания услуг в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2024 году составили **49901** тыс. руб. (без НДС)

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

2023 год – **49901**тыс. руб.

№пп	Виды деятельности	2024 г	2023г
1	Теплоснабжение	32742	31193
2	Водоснабжение	4926	4762
3	Водоотведение	6183	6075
4	Жилой фонд	6927	6520
5	Прочая реализация (работа на стороне)	755	1351
Итого		51533	46064

3. Расходы, связанные с реализацией

3.1 Общехозяйственные расходы признаются в себестоимости выполненных работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2023 году, составили **49493** тыс. руб. (без НДС)

Расходы, связанные с реализацией за прошлые 2022 год, составили (без НДС) **48831**тыс. руб.

№пп	Виды деятельности	2024 г	2023 г
1	Теплоснабжение	33379	30998

2	Водоснабжение	4563	5445
3	Водоотведение	5082	5442
4	Жилой фонд	6449	6660
5	Прочая реализация (работа на стороне)	20	286
Итого		49493	48831

4. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2024 году составила **8981** тыс. руб., в т. ч.:

доходы от электроэнергетики	736 тыс. руб.
амортизация	110 тыс. руб.
дотация	4632 тыс. руб.
госпошлина, пени	990 тыс. руб.
восстановление долга из резерва по сомнительным долгам	1974 тыс. руб.
ОДН сверхнорматива	539 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила **8981** тыс. руб.

5. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2024 году составила **9727** тыс. руб., в т. ч.

госпошлина	21 тыс. руб.
электроэнергия	695 тыс. руб.
ОДН по электроэнергетики	394 тыс. руб.
резерв по сомнительным долгам	5181 тыс. руб.
благотворительная помощь	118 тыс. руб.
пени, штрафы, списание НДС . прочие расходы	85 тыс. руб.
списание дебиторской задолженности	349 тыс. руб.
водный налог (забор сверхустановленного лимита)	14 тыс. руб.
капитальный ремонт	2542 тыс. руб.
возмещение ущерба	313 тыс. руб.
процент на аренду	15 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила **9727** тыс. руб.

6. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Чистая прибыль, полученная в **2024** году, составила **988** тыс. рублей.

а) отложенный налог на прибыль, обусловленный:
возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде - отсутствуют;
изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок - отсутствуют;

признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах - отсутствует;

б) величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:

применяемые налоговые ставки – 20% из них 3% в федеральный бюджет, 17% в бюджет субъекта Российской Федерации;

условный расход по налогу на прибыль составляет 259 тыс. руб.;

постоянная разница по налогу на прибыль составляет 30 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 Обществом произведен пересчет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в связи с изменением ставки по налогу на прибыль в 2025 году с 20% на 25%.

7. Денежные потоки в ОДДС

В отчете о движении денежных средств (форма № 4) информация раскрыта без учета налога на добавленную стоимость.

В частности, свернуто отражены:

- суммы НДС (пп. «б» п. 16 ПБУ 23/2011):

полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков;

перечисленные поставщикам и подрядчикам;

перечисленные в бюджет (возвращенные из бюджета).

Следовательно, при заполнении строк 4121 и 4111 была уменьшена величина денежного потока, связанного с оплатой поставщикам и подрядчикам товаров, сырья, материалов, работ и услуг, а так же с поступлением выручки от покупателей и заказчиков на сумму НДС, содержащегося в произведенных платежах/поступлениях.

8. Сведения об учетной политике организации

8.1 Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2024 год, утверждена Приказом № 128 от 29 декабря 2023 г.

8.2 Переход на ФСБУ 6 «Основные средства» осуществлен перспективно: без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному, произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Приобретение основных средств определяется по сроку полезного использования. Затраты на создание (приобретение) Активов, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу признаются расходами периода, в котором они понесены.

Дебиторская задолженность более двух лет считается сомнительной.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в год.

8.3 Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации, которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

8.4 Резервы по сомнительным долгам создается исходя из признания дебиторской задолженности сомнительной.

8.5 Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается в соответствии с ПБУ 9/99.

8.6 Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Незавершенное производство учитывается на счете 24 «Затраты по капитальному ремонту» в размере фактической стоимости.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией оказанием услуг относятся: материальные расходы (материалы, приобретение природного газа для котельных, электроснабжение, затраты по обслуживанию газового оборудования, котельных, услуги сторонних организаций, анализы воды, покупная вода, покупные стоки, спец. жиры), расходы на оплату труда, страховые взносы, амортизация.

Транспортные затраты учитываются на счете 23 «Транспортные расходы». В транспортные расходы входят все затраты связаны с машинно-тракторным парком: заработная плата водителей, горюче-смазочные материалы, запчасти, материалы, страховая премия, услуги сторонних организаций. В конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат пропорционально выручки по основным видам деятельности.

8.7 Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат пропорционально выручки по основным видам деятельности.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

8.8 В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

8.9 Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов счет 96. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату.

9. Общая сумма аренды (арендуемого имущества) за 2024 год составила 744 тыс. руб. в т. ч.:

п/п	Номер договора аренды	Наименование договора	Сумма (тыс. руб.)
1	№ 13/2013 от 06.05.2013 г.	Водопроводная сеть и скважина д. Каликино	63
2	№ 17/2013 от	Водопроводная сеть п. Шпалозавода	16

	06.05.2013 г.			
3	№ 14/2013 от 06.05.2013 г.	от	Водопровод д. Запрудное	19
4	№ 12/2013 от 06.05.2013 г.	от	Водопровод, арт. скважины с. Кантаурово	92
5	15/2013 от 06.05.2013 г.		Водопровод, арт. скважина д. Попово	58
6	16/2013 от 06.05.2013 г.		Скважина (здание), водопроводная сеть с. Кантаурово ул. Заречная	34
7	№ 19/2013 от 06.05.2013 г.	от	г Канализация и очистные сооружения д. Каликино	41
8	№ 21/2013 от 06.05.2013 г.	от	Канализационная сеть и насосные станции п. Шпалозавода	44
9	№ 21/2013 от 06.05.2013 г.	от	Канализация д. Запрудное	17
10	№ 18/2013 от 06.05.2013 г.	от	Канализационные сети и очистные сооружения с. Кантаурово	67
11	№ 10/2013 от 06.05.2013 г.	от	Теплоснабжение д. Каликино	70
12	№ 11/2013 от 06.05.2013 г.	от	Теплоснабжение п. Шпалозавода	55
13	№ 7/2013 от 06.05.2013 г.	от	Теплоснабжение с. Кантаурово	8
14	№ 9/2013 от 06.05.2013 г.	от	Теплоснабжение (больница)	32
15	№ 8/2013 от 06.05.2013 г.	от	Теплоснабжение д. Попово	21
16	№ 4/2014 от 24.03.2014 г.	от	Помещение (котельная) д. Попово	10
17	№ 1/2017 от 03.03.2017 г.	от	Аренда помещения (контора)	129

10. Основная дебиторская задолженность на 31.12.2024 г.:

МБДОУ Кантауровский д/с «Лучик»	139 тыс. руб.
ОАО «РЖД»	189 тыс. руб.
МАОУ Кантауровская СОШ	317 тыс. руб.
МБОУ Каликинская СОШ	204 тыс. руб.
ГБУЗ НО «Борская ЦРБ»	147 тыс. руб.
Детский сад «Капелька»	150 тыс. руб.
Кантауровский СКК	151 тыс. руб.
МБОУ ОШ 25	172 тыс. руб.

В 2024 году величина списанной дебиторской задолженности составляет 348661 рублей 56 копеек, в том числе: Кантауровский территориальный отдел администрации городского округа гор. Бор 19240 руб. 90 коп., население- 329420 руб. 66 коп.

11. Основная кредиторская задолженность на 31.12.2024:

АО «Водоканал	137 тыс. руб.
---------------	---------------

ПАО «ТНС-энерго»	317 тыс. руб.
ИП Докукин Д.А.	24 тыс. руб.
Каликинский ШПЗ ОАО «БЭТ»	104 тыс. руб.

12. Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах:

Связанной стороной является Департамент имущественных и земельных отношений администрации городского округа город Бор. В 2024 году оказано коммунальных услуг на сумму 1153 тыс. руб.

Директор Галанин Е.В., действующий на основании дополнительного соглашения № 2 от 29.12.2023 г. к трудовому договору №25 от 01.10.2002г. и трудовой договор №2/2024 от 22.11.2024 г.

Резерва сомнительных долгов по связанным сторонам нет.

13. События после отчетной даты.

У Общества на 31.12.2024 г. года не было незавершенных разбирательств с налоговыми органами и с контрагентами.

Иные события после отчетной даты у Общества отсутствуют.

14. Условные факты и условные активы отсутствуют.

15. У Общества отсутствуют на 31.12.2024г. полученные и выданные обязательства.

16. У Общества не планируется прекращение или существенное сокращение объемов производства, оказания услуг (или сокращение деятельности);

17. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2024 году отсутствовали.

18. Базовая прибыль на акцию в 2024 г. составила 86 руб. 15 коп., за 2023г - 73 руб. 99 коп. За 2024 год и 2023 год количество акций не менялось, дивиденды в 2024 г. были начислены в размере 212266 руб. 81 коп. и выплачены. Облигации не выпускались, поэтому разводненная прибыль на акцию в 2024 г- 86 руб. 15 коп., в 2023 г- 73 руб. 99 коп..

19. Непрерывность деятельности

В феврале 2024 года Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России. Данные обстоятельства привели к падению курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России. В настоящий момент Руководство Общества анализирует сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Общества. На момент подписания данной отчетности по оценкам Руководства Общества описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности организации.

Пандемия коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, по оценке Руководства не оказывает на текущий момент значимого влияния на деятельность Общества.

Директор _____ Галанин Е.В.

Главный бухгалтер _____ Макина. Н.М.

20 февраля 2025 г.



