



**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
"ТУЛАГОРВОДОКАНАЛ"**

300001 г. Тула

Демидовская плотина, д. 8

т. (4872) 79-35-52 т./ф. 79-35-49

E-mail: info@tulavodokanal.ru

ОГРН 1087154028004

ИНН/КПП 7105504223/710501001

30.01.25 № 1-бух

на № _____ от _____

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2024 ГОД
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ТУЛАГОРВОДОКАНАЛ».**

1. Сведения об организации

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Акционерное общество «Тулагорводоканал». Фирменное сокращенное наименование Общества на русском языке: АО «Тулагорводоканал», является непубличным обществом.

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: Joint Stock Company «Tulagorvodokanal».

Сокращенное фирменное наименование на английском языке: JSC «Tulagorvodokanal».

Место нахождения и почтовый адрес Общества: 300001, г.Тула, ул. Демидовская плотина, 8.

Согласно утвержденному Уставу АО «Тулагорводоканал», высшим органом управления общества является общее собрание акционеров. Общее руководство деятельностью АО «Тулагорводоканал» осуществляет совет директоров.

Уставный капитал Общества равен 285 134 000 (двести восемьдесят пять миллионов сто тридцать четыре тысячи) рублей и разделен на приобретенные акционерами (размещенные) обыкновенные именные акции в следующем количестве: 285 134 (двести восемьдесят пять тысяч сто тридцать четыре) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) рублей каждая.

Имущество закреплено за АО «Тулагорводоканал» на праве собственности и аренды.

У Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года числится 48 обособленных подразделений.

Филиалы у АО «Тулагорводоканал» отсутствуют.

Органами управления Обществом являются Общее собрание акционеров, Совет директоров и Генеральный директор. Генеральный директор является единоличным исполнительным органом Общества и осуществляет руководство текущей деятельности Общества.

Генеральный директор избран на должность советом директоров Общества (протокол заседания №6 от 05.09.2022г.) - Филатчев А.В.

Главный бухгалтер назначен на должность 03.04.2023г. приказ № 516-К - Стрелкова О.А.

Среднесписочная численность работников (включая совместителей) за период 2024 года составила 1 286 человек.

Фонд оплаты труда за 2024 год составил 811 319 тыс. руб. Расходы на оплату труда управленческого персонала в 2024 г. составили 214 478 тыс. руб. в том числе основного управленческого персонала - 42 719 тыс.руб. Общие отчисления во внебюджетные фонды составили 242 448 тыс.руб. Подоходный налог удержан и перечислен в бюджет. В состав основного управленческого персонала входит генеральный директор, финансовый директор, главный бухгалтер, заместители, помощники и советник генерального директора.

Организации присвоен ОКВЭД 36.00.1, так как основным видом деятельности общества является оказание услуг водоснабжения и водоотведения.

Решением президиума (штаба) Правительственной комиссии по региональному развитию в Российской Федерации (протокол от 08.09.2022 г. № 49) была одобрена заявка на получение льготного займа за счет средств Фонда национального благосостояния (далее – ФНБ) в размере 1 059,161 млн руб. на реализацию проекта АО «Тулагорводоканал» «Строительство объектов водоснабжения г. Тулы» (далее – Проект), предусматривающего проектирование и строительство трех водоводов общей протяженностью 23,5 км (водоводы 1-ого и 2-ого подъемов Обидимо-Упкинское водозабора и 1-ого подъема Окских скважин №4, №5). Между ППК «Фонд развития территорий» (далее – Фонд), Тульской областью и АО «Тулагорводоканал» заключено соглашение о реализации Проекта от 28.10.2022 г. № 212С/ФНБ, а между Фондом и АО «Тулагорводоканал» – договор займа от 24.11.2022 г. № 212Д/ФНБ (далее – Договор займа).

В соответствии с Правилами, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 02.02.2022 г. № 87 и Договором займа, средства ФНБ предоставляются АО «Тулагорводоканал» в виде льготного займа сроком на 25 лет под 3 % годовых с погашением основной суммы долга начиная с пятого года.

В рамках реализации Проекта между Тульской областью, администрацией г. Тулы (концедентом) и АО «Тулагорводоканал» (концессионером) заключено концессионное соглашение от 26.10.2023 г. № ДС/144 «О финансировании, проектировании, строительстве и эксплуатации объектов холодного водоснабжения г. Тулы» (далее – Концессионное соглашение), предусматривающее следующие источники финансирования:

- средства ФНБ – 1 059,161 млн руб.;
- средства бюджета Тульской области – 140,339 млн руб., в том числе 2023 г. – 98,237 млн руб., 2024 г. – 42,102 млн руб.
- средства бюджета г. Тулы – 124,451 млн руб., в том числе 2023 г. – 87,116 млн руб., 2024 г. – 37,335 млн руб.

Общая стоимость Проекта, предусмотренная одобренной заявкой и Концессионным соглашением - 1 323,951 млн руб.

Первый транш займа от Фонда в размере 983 433 000 руб. поступил на казначейский счет АО «Тулагорводоканал» 28.11.2023 г.

Средства бюджетов Тульской области и г. Тулы в виде платы концедента поступили на казначейский счет АО «Тулагорводоканал» 25.12.2023 г. – в размере 185 353 176 руб., 01.03.2024 г. – в размере 79 437 074 руб.

В связи с необходимостью корректировки Проекта, возникшей в процессе его реализации, правительством Тульской области и АО «Тулагорводоканал» была сформирована и направлена в Фонд актуализированная Заявка, предусматривающая в том числе строительство дополнительного участка водовода 2-ого подъема Обидимо-Упкинское водозабора от скважины №17 до существующей камеры в районе скважины №19.

Решением президиума (штаба) Правительственной комиссии по региональному развитию в Российской Федерации (протокол от 29.10.2024 г. №115пр) актуализированная заявка была одобрена. Между Фондом, Тульской областью, МО г. Тула и АО «Тулагорводоканал» заключено соглашение о реализации Проекта от 11.11.2024 г. № 212С/ФНБ, а между Фондом и АО «Тулагорводоканал» – дополнительное соглашение № 5 от 11.11.2024 г. к Договору займа.

На казначейский счет АО «Тулагорводоканал» 16.12.2024 г. от Фонда поступил второй транш по займу в размере 75 728 000 руб.

Корректировки по составу мероприятий и по срокам выполнения работ были также внесены в Концессионное соглашение дополнительным соглашением №2 от 12.12.2024 г.

Перечень создаваемых объектов имущества в соответствии с Концессионным соглашением (создаваемый объект Соглашения) выглядит следующим образом:

№ п/п	Наименование объекта	Производительность /протяженность	Техническая характеристика	Место нахождение	Регистрация в органах Росреестра	Срок службы лет
1	Водовод 1-ого подъема Обидимо-Упкинское водозабора	8144,7 м	Подземная прокладка, материал труб ПЭ, ДУ 160, 225, 315, 400, 600, 710 мм	Тульская обл., в районе н.п.Луковицы, Конино	3 кв.2025г.	25
2	Водовод 1-ого подъема Окских скважин №4,5	5453,4 м	Подземная прокладка, материал труб ПЭ, Ду 160, 225, 315мм	Тульская обл., в районе н.п.Варфоломеево	3 кв.2025г.	25
3	Водовод 2-ого подъема Обидимо-Упкинское водозабора	9894,3 м	Подземная прокладка, материал труб ПЭ, ДУ 225, 700, 800мм	Тульская обл., в районе н.п.Конино, Варфоломеево, Ленинский	3 кв.2025г.	25
4.	Участок водовода 2-го подъема Обидимо-Упкинское водозабора от скважины №17 до существующей камеры в районе скважины №19	1480,0м	Подземная прокладка, материал труб ПЭ, Ду 800мм	Тульская обл., в районе н.п.Ионино	3кв.2025г.	25

Чистые активы Общества на отчетную дату являются положительными и составляют 1 023 713 тыс.руб., что превышает стоимость уставного капитала.

Общество не является участником совместной деятельности.

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.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года составил 285 134 тыс. рублей.

Резервный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года составил 42 607 тыс. рублей
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется ревизионной комиссией.

Бухгалтерская отчетность, а также бухгалтерский учет Организации ведется в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

2. Лица, отвечающие за корпоративное управление.

В АО «Тулагорводоканал» лицами, отвечающими за корпоративное управление, которые несут ответственность за надзор за стратегическим направлением деятельности организации и имеют обязанности, связанные с обеспечением подотчетности организации, а также осуществляют надзор за составлением финансовой отчетности, являются:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество кандидата	Должность кандидата
1.	АКИНИНА ЮЛИЯ КОНСТАНТИНОВНА	директор ООО «Управляющая компания Левша» член совета директоров
2.	ГАЛКИНА ИРИНА ИГОРЕВНА	заместитель директора департамента природных ресурсов и охраны окружающей среды – начальник отдела недропользования и водопользования министерства природных ресурсов и экологии Тульской области член Совета директоров
3.	ГУСЕВ ИГОРЬ НИКОЛАЕВИЧ	первый заместитель генерального директора АО «Тулагорводоканал» председатель Совета директоров
4.	ДЕМИН ОЛЕГ НИКОЛАЕВИЧ	заместитель генерального директора по безопасности АО «Тулагорводоканал» член Совета директоров
5.	ЛОМОВЦЕВ ДМИТРИЙ АЛЕКСЕЕВИЧ	финансовый директор АО «Тулагорводоканал» член Совета директоров
6.	МАКАРОВА ЕЛЕНА ВИКТОРОВНА	заместитель министра жилищно-коммунального хозяйства Тульской области член Совета директоров
7.	СПАССКАЯ ЕВГЕНИЯ АЛЕКСАНДРОВНА	заместитель генерального директора АО «Тулагорводоканал» член Совета директоров
8.	ФИЛАТЧЕВ АНДРЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ	генеральный директор АО «Тулагорводоканал» член Совета директоров

3. Существенные аспекты учетной политики и представление информации в бухгалтерской отчетности.

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

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

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

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

Дата получения дохода в целях исчисления налога на прибыль определяется по методу начисления.

Доходы для целей налогообложения признаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены, независимо от факта оплаты. Все бухгалтерские доходы Организации подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходом от обычных видов деятельности признается выручка, которую компания получает систематически, регулярно, осуществляя основные виды деятельности. Основной вид деятельности указан в Уставе организации.

Расходы Предприятия в зависимости от их характера, условий осуществления и направления деятельности Предприятия подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфин России от 15.11.2019 №180н, переход осуществлён перспективным способом.

При отпуске (внутреннем перемещении) материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретений материалов).

Предприятие не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Кроме того, учитывая производственную деятельность Общества, в момент приобретения запасов не представляется возможным определить для какого именно подразделения приобретен тот или иной материал, а также для корректного формирования себестоимости в разрезе подразделений и номенклатурных групп, списание в расходы с 10-го счета происходит либо в момент отпуска запасов со склада в эксплуатацию по подразделениям, либо согласно материальных отчетов по факту использования полученных запасов в конкретном виде работ. Для обеспечения контроля за сохранностью материалов (инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, и т.д.) стоимость таких материалов после их передачи в эксплуатацию принимается на забалансовый учет.

Резерв под снижение стоимости сырья и материалов в 2024 году не создавался.

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета №6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов (п.4 ФСБУ 6/2020). Активы со сроком использования более 12 месяцев и стоимостью менее лимита, установленного организацией, в отношении которых соблюдаются условия п.4 ФСБУ 6/2020, принимаются к бухгалтерскому учету и отражаются в бухгалтерском балансе в качестве основных средств, но учитываются на счете 10-02 «Материалы со СПИ свыше 12 месяцев», 10-12 «Специальная оснастка и специальная одежда на складе свыше 12 месяцев», 10-13 «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации свыше 12 месяцев». Списание в расходы на счета 20,23,25,26,91, с целью корректного формирования себестоимости затрат, осуществляется в момент передачи таких активов со склада в эксплуатацию конкретному подразделению, с последующим учетом их на забалансовом счете. Так по состоянию на 31.12.2024 года на счете 10.02 «Материалы со СПИ свыше 12 месяцев» составили 914 тыс. руб. и на счете 10.12 «Специальная оснастка и специальная одежда на складе свыше 12 месяцев» 461 тыс. руб, отражены по строке 1150 формы №1 Бухгалтерского баланса, в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (приложение №5) не отражаются.

Затраты на плановые и неплановые ремонты основных средств относятся на себестоимость или признаются самостоятельным инвентарным номером в соответствии с требованиями п.10, п.16 ФСБУ 26/2020.

Переоценка основных средств не производится. Резерв на ремонт ОС не создается. Амортизация ОС начисляется линейным способом и начинается с месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС.

Общество создает резерв по сомнительным долгам по расчетам с потребителями на задолженность, по которой сохраняется высокий риск не возврата в установленные соглашениями сроки, либо уже на просроченную дебиторскую задолженность. Резервы по сомнительным долгам определяются исключительно по каждому обязательству, отдельно по каждому договору или соглашению, по которому возникают риски не возврата или уже числится просроченная задолженность.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности.

В сумму создаваемого резерва включается полная сумма сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней. Формирование резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете отражается в составе прочих расходов.

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе представляется за минусом созданного резерва по сомнительным долгам.

В течение 2024 года Обществом были списаны долги, нереальные к взысканию, в размере 27 634 тыс. руб.:

- за счет резерва по сомнительным долгам – 27 629 тыс.руб.
- за счет финансового результата – 5 012 тыс. руб.

При оценке существенности показателей, подлежащих отдельному представлению в бухгалтерской (финансовой) отчетности, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет более 5%.

Приказом №641 от 29.12.2023г. были внесены изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета, утвержденную 27.12.2021г. следующие изменения:

Раздел 8 «Займы и кредиты» внесены дополнения:

-п.8.5. при строительстве в стоимость инвестиционного актива (объекта строительства) включаются проценты, причитающиеся к оплате заемщику (кредитору), непосредственно связанные с

приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива. (Основание п.10 ФСБУ 26/2020, п.п.7,9,12 ПБУ 15/2008.)

По объектам строительства сумма процентов распределяется пропорционально сметной стоимости объектов строительства.

По окончании строительства после того, как будет сформирована первоначальная стоимость инвестиционного актива, проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами, за исключением той части, которые включены в первоначальную стоимость инвестиционного актива. (Основание п.п.7 ПБУ 15/2008, п.п.11 ПБУ 10/1999).

Раздел 12. «Нематериальные активы» внесены изменения:

Учет нематериальных активов (далее – НМА) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022, и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» в редакции, учитывающей капвложения в нематериальные активы, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н.

12.1. Лимит стоимости для малоценных НМА устанавливается в сумме 100 000 руб. (п.7 ФСБУ 14/2022).

12.2. Для целей бухгалтерского учета нематериальные активы подлежат классификации по следующим видам: программы для электронных вычислительных машин (программы ЭВМ); базы данных; изобретения; секреты производства (ноу-хау); лицензии и разрешения и группам (п.12 ФСБУ 14/2022).

12.3. После признания объект нематериальных активов оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (п.15 ФСБУ 14/2022).

12.4. Средств индивидуализации, разрешений (лицензий) на осуществление отдельных видов деятельности, а также для НМА, для которых не существуют активные рынки, не переоцениваются (п. 17,18 ФСБУ 14/2022).

12.5. Начисление амортизации по нематериальным активам осуществляется ежемесячно. Амортизация начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации по объектам нематериальных активов прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета (п. 38 ФСБУ 14/2022).

12.6. Амортизация нематериальных активов, срок полезного использования которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации, начисляется линейным способом (п. 40 ФСБУ 14/2022).

12.7. Элементы амортизации объекта нематериальных активов подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта нематериальных активов в конце каждого отчетного года (п. 42 ФСБУ 14/2022).

12.8. В бухгалтерской (финансовой) отчетности организации, начиная с даты применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, не пересчитываются (альтернативный порядок) п. 53 ФСБУ 14/2024.

12.9. В связи с переходом организации в бухгалтерском учете на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» при применении ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» используется перспективный метод(п.26 ФСБУ 26/2020).

Раздел 13. «Доходы и расходы» внесены дополнения:

-п.13.4. НДС по товарам, работам, услугам, приобретенным за счет бюджетных инвестиций, в первоначальную стоимость инвестиционного проекта (объекта строительства) не включается и списывается в составе прочих расходов. (Основание п.11ФСБУ 26/2020, п.п.11 ПБУ 10/1999).

-п.13.5. Учет платы концедента в форме бюджетных инвестиций, предназначенных для строительства объектов по концессионному соглашению осуществляется на счете 86 «Целевое финансирование».

При получении по акту приема передачи построенных объектов согласно концессионному соглашению и началом эксплуатации, целевое финансирование учитывается в качестве доходов будущих периодов. В течении срока полезного использования ежемесячно начисляемая амортизация по основным средствам, в части приходящейся на долю бюджетных инвестиций, списывается в корреспонденции с балансовым счетом 91 «Прочие расходы». Одновременно доходы будущих периодов в сумме, равной начисленной амортизации, отражаются по регистрам бухгалтерского учета в корреспонденции со счетом 91 «Прочие доходы». (Основание: п.п.9ПБУ 13/2000)

Доля бюджетных инвестиций по основным средствам, построенным по концессионному соглашению, рассчитывается как отношение суммы расходов на строительство объекта за счет бюджетных инвестиций к общей сумме расходов на строительство (данные по объектам строительства счета 08 «Вложения во внеоборотные активы»).

Внесены изменения в учетную политику утвержденную для целей налогового учета, утвержденную 27.12.2021г., следующие изменения:

Раздел 3. Налоговый учет «Учет амортизируемого имущества» внесены дополнения:

плата концедента в форме бюджетных инвестиций, полученных на финансирование расходов, связанных с приобретением, созданием, реконструкцией, модернизацией, техническим перевооружением амортизируемого имущества, приобретением имущественных прав, учитываются по мере признания расходов, фактически осуществленных за счет этих средств.

Т.е. при получении по акту приема передачи построенных объектов согласно концессионному соглашению и началом их эксплуатации, целевое финансирование учитывается в качестве доходов будущих периодов. В течении срока полезного использования ежемесячно начисляемая амортизация по основным средствам, в части приходящейся на долю бюджетных инвестиций, списывается в корреспонденции со счетом 91 «Прочие расходы». Одновременно доходы будущих периодов в сумме, равной части амортизации, отражаются по регистрам бухгалтерского учета в корреспонденции со счетом 91 «Прочие доходы».

Основание п.п.4.1 ст.271 НК РФ.

Доля бюджетных инвестиций по основным средствам, построенным по концессионному соглашению, рассчитывается как отношение суммы расходов на строительство объекта за счет бюджетных инвестиций к общей сумме расходов на строительство (данные по объектам строительства счета 08 «Вложения во внеоборотные активы»).

Раздел 8. Налоговый учет «Налог на добавленную стоимость» внесены дополнения:

Стоимость товаров (работ, услуг) приобретенных для строительства объектов по договору концессии, за счет бюджетных инвестиций (платы концедента) определяется по движению денежных средств по соответствующим казначейским лицевым счетам Общества.

НДС по товарам (работам, услугам) приобретенным за счет бюджетных инвестиций, вычету не подлежит. Основание (п.2.1. ст.170 НК РФ).

Общество, перечисляя продавцу предоплату на строительство объектов, предусмотренных концессионным соглашением, может использовать право на вычет НДС с выданных авансов.

В план счетов бухгалтерского учета внесены изменения в редакции.

«Дополнить основные средства в организации:»

Код	Наименование	Акт
01КС	Объекты по концессионному соглашению	А
02КС	Амортизация по концессионному соглашению	А

В соответствии с ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (соответствующими нормативными актами Банка России) в случае изменения ставок налога на прибыль в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах величины отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств подлежат пересчету на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков.

На 31 декабря 2024 г. отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства были пересчитаны по ставке 25%. Возникшие в связи с пересчетом разницы отнесены на счет 99 "Прибыли и убытки".

№ п/п	Дата	Дебет	Кредит	Сумма	Хозяйственная операция
1.	31.12.2024	09	99	2 442 тыс.руб.	Отражена корректировка отложенных налоговых активов
2.	31.12.2024	99	77	22 212 тыс.руб.	Отражена корректировка отложенных налоговых обязательств

4. Информация об участии в совместной деятельности.

Деятельность организации, осуществляемая с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица в отчетном году отсутствовала.

5. Обязательная ежегодная инвентаризация.

Обязательная ежегодная инвентаризации проводилась на основании приказа № 139 от 21.08.2024 г., № 238 от 28.12.2024 г., № 224 от 09.12.2024г. по состоянию:

№ п/п	Объект инвентаризации	Дата
1.	Незавершенное строительство, реконструкция, монтаж оборудования	на 31.12.2024
2.	Ценные бумаги и бланки строгой отчетности	на 31.12.2024
3.	Основные и вспомогательных материалы, товары, запасные части, ГСМ, малоценные и быстроизнашивающиеся предметы	на 01.10.2024
4.	Основные средства	на 01.10.2024

№ п/п	Объект инвентаризации	Дата
5.	Остатки на счетах денежных средств	на 31.12.2024
6.	Расчеты по налогам, взносам и другим платежам в бюджет и внебюджетные фонды	на 31.12.2024
7.	Расходы будущих периодов	на 31.12.2024
8.	Расчеты с дебиторами и кредиторами.	На 31.12.2024

В результате проведенной инвентаризации недостачи и излишков выявлено не было (Протокол заседания инвентаризационной комиссии 02.12.2024г.)

6. Расшифровка статьи 1210 «Запасы» по состоянию 31.12.2024 г.

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.
1.	Трубы и трубопроводная арматура(основные материалы)	69 846
2.	Строительные материалы	3 139
3	Спецодежда	4 827
4.	ГСМ	1 464
5.	Запчасти	1 449
6.	Прочие материалы	7 831
7.	Товары	117
8.	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами по расходам будущих периодов по виду актива «Запасы»	266
	ИТОГО	88 939

7. Расшифровка затрат по незавершенным капвложениям на 31.12.2024 г.

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины недостроенности объектов	Решение комиссии
1.	1. Незавершенное строительство (техническое присоединение)				
1.1.	Номер 000001158 Строительство культурно-развлекательного комплекса с аквапарком и подземной парковкой по ул. Ф. Энгельса (Дог. № 453/19-В) ООО «Инд-Гарник» 38 669090,00 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 29.02.2021 г	7 228,44	03.07.2019	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2025г.

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины нестроения объектов	Решение комиссии
1.2.	Номер 000001214 Строительство культурно-развлекательного комплекса с аквапарком и подземной парковкой по ул. Ф. Энгельса (Дог. № 508/20-К) ООО «Инд-Гарник» 835 677,00 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 29.02.2021 г	6 629,70	08.11.2019	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2025г.
1.3.	Номер 000001631 Стр-во сети канализации п. Плеханово в рамках дог. № 433/22-К (ТехПрис)	80 232 471,70			Ввод в эксплуатацию июнь 2025г.
1.4.	Номер 000001647 Строительство сети водоснабжения жилого комплекса по ул. Михеева (Дог.№ 719/22-В) ООО «СЗ «Михеева Парк» 1 609 430,00 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 11.02.2024 г	807 088,75	14.10.2022	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию июнь 2025г.
1.5.	Номер 000001649 Строительство сети водоснабжения по ул. Ф. Смирнова, д.2 водоснабжения (Дог.№ 64/22-В) ООО «СЗ «АртХаусТула» 10 174 200,00 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 17.08.2023 г	27 213,05	27.10.2022	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию июнь 2025г.

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины нестроения объектов	Решение комиссии
1.6.	Номер 000001650 Строительство сети водоотведения по ул.Ф. Смирнова, д.2 (Дог.№ 64/22-К) ООО «СЗ «АртХаусТула» 1 715 388,00 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 17.08.2023г	27 213,04	27.10.2022	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию июнь 2025г.
1.7.	Номер 000001667 Строительство сети водоснабжения Калужское шоссе, вблизи д.Нижняя Китаевка (Дог.№ 248/22-В) СЗ «Три Эс Новая Тула» 361 752 050,00 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 15.10.2023г	19 197 805,50	21.11.2022	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию декабрь 2025г.
1.8.	Номер 000001671 Строительство сети водоснабжения по ул.Некрасова (Дог.№ 749/22-В) ООО «СЗ «Современник» 2 916 666,67 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 15.03.2024г	29 846,16	21.11.2022	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2025г.
1.9.	Номер 000001696 Строительство сети водоотведения по ул. Некрасова (Дог.№ 749/22-К) ООО «СЗ «Современник» 3 333 333,33	987,50	07.02.2023	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2025г.

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины нестроения объектов	Решение комиссии
	Планируемый срок ввода в эксплуатацию 15.03.2024г				
1.10.	Номер 000001704 Строительство сети водоснабжения ул.В.Волохово (Дог.№ 308/22-В) ООО «СЗ «Монолит» 2 083 333,33 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 26.10.2023г	1 674,44	30.03.2023	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2025г.
1.11.	Номер 000001705 Строительство сети водоотведения ул.В.Волохово (Дог.№ 308/22-К) ООО «СЗ «Монолит» 56 493 580,00 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 26.10.2023г	9 203,60	30.03.2023	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию сентябрь 2025г.
1.12.	Номер 000001724 Строительство сети водоотведения Ханинский проезд, 11 (Дог. № 948/22-К) ОАО «Центрсельэлектросетьстрой» 1 266 289,19 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 01.07.24г.	1 153 747,01	28.06.2023	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию февраль 2025г.
1.13.	Номер 000001730 Строительство сети водоотведения ул.Октябрьская, д.1 (Дог. № 46/18-К) ООО «Меркурий КомплектСервис»	552 345,93	07.07.2023	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию февраль 2025г.

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины недостроенности объектов	Решение комиссии
	1 424 843,92 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 05.09.2019г				
1.14.	Номер 000001731 Строительство сети водоснабжения ул.Октябрьская, д.1 (Дог. № 46/18-В) ООО «Меркурий КомплектСервис» 2 443 447,90 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 05.09.2019г	1 145 264,83	07.07.2023	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию февраль 2025г.
1.15.	Номер 000001793 Строительство сети водоснабжения: ЖК ул. Советская (Дог. № 676/23-В) ИП Авилушкина Ольга Владимировна 3 211 200,00 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 21.02.25г.	13 678,33	23.01.24	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2025г.
1.16.	Номер 000001795 Строительство сети водоснабжения: Хлебная площадь (Дог. № 1023/22-В) ООО СЗ «Масштаб» 2 273 470,00 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 08.05.24г.	338 833,47	22.01.24	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию сентябрь 2025г.

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины нестроения объектов	Решение комиссии
1.17.	Номер 000001814 Строительство сети водоотведения: Хлебная площадь (Дог. № 1023/22-К) ООО СЗ «Масштаб» 6 280 180,00 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 08.05.24г.	15 850,83	29.02.24	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2025г.
1.18.	Номер 000001817 Строительство сети водоснабжения: ул. Чмутова (Дог. № 1103/22-В) ООО СЗ «Авиатор» 3 671 210,00 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 19.06.24г.	7 899,17	06.03.24	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию апрель 2025г.
1.19.	Номер 000001818 Строительство сети водоотведения: ул. Чмутова (Дог. № 1103/22-К) ООО СЗ «Авиатор» 4 822 280,00 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 19.06.24г.	677 989,09	06.03.24	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию февраль 2025г.
1.20.	Номер 000001825 Строительство сети водоотведения: п. Молодежный (Дог. № -К)	170 003,81	10.04.24	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2025г.

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины нестроения объектов	Решение комиссии
1.21.	Номер 000001826 Строительство сети водоснабжения: Одоевское шоссе (Дог. № 1150/22-В) ООО СЗ «Исток» 11 371 970,00 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 29.06.25г.	6 905,00	08.04.24	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию сентябрь 2025г.
1.22.	Номер 000001827 Строительство сети водоотведения: Одоевское шоссе (Дог. № 1150/22-К) ООО СЗ «Исток» 2 899 190,00 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 29.06.25г.	6 905,01	08.04.24	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию сентябрь 2025г.
1.23.	Номер 000001836 Строительство сети водоснабжения: н.п. Хрущево-Барсуки (Дог. № -В)	9 056 506,06	23.04.24	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2025г.
1.24.	Номер 000001863 Строительство сети водоснабжения: ЖК по ул.Оборонная (Дог. № -В) индив.тариф	32 957,50	03.06.24	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2025г.

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины недостроенности объектов	Решение комиссии
1.25.	Номер 000001865 Строительство сети водоснабжения: кинотеатр «Центральный» (Дог. № 1256/23-В) ФГБУК «Политехнический музей» 25 000,00 926 200,85 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 22.08.25г.	25 000,00	27.06.24	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2025г.
1.26.	Номер 000001867 Строительство сети водоснабжения: ЖК Победа, ул.М.Жукова (Дог. № -В) индив. тариф	20 000,00	30.06.24	Техническая документация	Планируемое возмещение расходов в 1 полугодии 2025 г
1.27.	Номер 000001868 Строительство сети водоотведения: ЖК Победа, ул.М.Жукова (Дог. № -К) индив. тариф	20 000,00	30.06.24	Техническая документация	Планируемое возмещение расходов в 1 полугодии 2025 г
1.28.	Номер 000001873 Строительство сети водоотведения: от ж/д №7 по ул.Центральная пос.Южная, пос.Скуратовский до ОСД (Дог. № -К) индив. тариф	79998,33	09.07.24	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2025г.
1.29.	Номер 000001889 Строительство сети водоснабжения: п.Барсуки (Дог. № 1196/23-В) ООО СЗ «Перспектива» 3 656 924,86 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 21.08.25г.	502 160,92	19.08.24	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию март 2025г.

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины недостроенности объектов	Решение комиссии
1.30.	Номер 000001890 Строительство сети водоотведения: п.Барсуки (Дог. № 1196/23-К) ООО СЗ «Перспектива» 442 414,53 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 21.08.25г.	10 400,01	19.08.24	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию март 2025г.
1.31.	Номер 000001909 Строительство сети водоотведения: КНС жилого р-она «Суворовский-2» (Дог. № 648/23-К) ИП Жатиков Владислав Иванович 4 166 666,67 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 09.02.25г.	67 009,69	09.10.24	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2025г.
1.32.	Номер 000001930 Стр-во сети водоотведения: ул. Октябрьская, д.17 дог. № 786/24-К (ТехПрис)	10 501,67	17.12.24	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2025г.
2.Незавершенное строительство					
2.1.	Номер 000001620 Реконструкция системы водоснабжения Медвенско-Осетровского в/з, 2 этап (дог.№ 310322/1)	10 383 398,21	30.06.2022	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2025г.
2.2.	Номер 000001752 Реконструкция ОСК ул. Набережная Дрейера, д. 64-б г.Тулы	1 298 100,60	23.08.2023	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2025г.

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины недостроенности объектов	Решение комиссии
2.3.	Номер 000001787 Тех.переворужение системы подачи пара к 4 метантенкам на ОСК г. Тулы	645 000,00	11.12.2023	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию до 01 октября 2025г
3. Займ согласно ФЗ 87					
3.1.	Номер 000001679 Строительство водовода 1-ого подъема Обидимо-Упкинського водозабора	226 093 766,53	06.02.2023	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию до 1 июля 2025г
3.2.	Номер 000001680 Строительство водовода 1-ого подъема Окских скважин №4, №5	45 145 707,47	06.02.2023	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию до 1 июля 2025г
3.3.	Номер 000001681 Строительство водовода 2-ого подъема Обидимо-Упкинського водозабора	443 055 156,56	06.02.2023	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию до 1 июля 2025г
3.4.	Номер 000001780 Строительство водовода 2-ого подъема Обидимо-Упкинського в/з от скв.17 до сущест.камеры в р-не скв.19	2 188 313,35	19.12.2023	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию до 31 августа 2025г
4. Инвестпрограмма					
4.1.	Номер 000001682 Строительство ОСК производительностью 750 м3/сут (в р-не существующих ОСК п.Хомяково, с учетом стоков с.Архангельское)	15 030 355,79	07.08.2023	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2028г
5. Оборудование в монтаже					
5.1.	Номер 000001193 Насос Wilo REXA FIT V05DA-222/EAD1-2-T0025-540-O (Мех.цех)	51 666,67	07.10.2019	Находится в резерве	Оставить в резерве

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины недостроенности объектов	Решение комиссии
5.2.	Номер 000001266 Расходомер электромагнитный Взлет ЭР Dn80 (Струковский в/з)	46 905,75	05.04.2020	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.3.	Номер 000001380 Преобразователь частоты VFD450CP43S-21 (КИПиА)	111 040,41	30.09.2020	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.4.	Номер 000001470 Расходомер электромагнитный Взлет ЭР Dn100 (пл. Медвенка скв. № 18)	54 550,00	12.04.2021	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.5.	Номер 000001471 Расходомер электромагнитный Взлет ЭР Dn100 (пл. Медвенка скв. № 8 г)	54 550,00	12.04.2021	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.6.	Номер 000001507 Насосный агрегат СД100-40 (30кВт/3000 об. мин) (Мехцех)	74 666,67	02.06.2021	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.7.	Номер 000001754 Шкаф управления и диспетчеризации по скв.№2 (Окско-Непрейковский в/з)	185 421,91	31.07.2024	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию после бурения скважины
5.8.	Номер 000001781 Погружной насос TSUNAMI 100B422. 380В/50Гц, 22кВт, DN100, каб.8м (мех.цех КНС Времена года)	363 450,00	15.12.2023	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.9.	Номер 000001796 Насосный агрегат Willo BL65/160-11/2 (2 ед) с электродвигателем QUPA 160 M2A-92 (2ед) б/у (Мех.цех)	115 650,00	31.01.2024	Находится в резерве	Оставить в резерве

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины нестроения объектов	Решение комиссии
5.10.	Номер 000001797 Насосный агрегат iL100/165-22/2 с электродвигателем 7A VEC180M2ieБПУ2 б/у (пл.Ока)	152 550,00	31.01.2024	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.11.	Номер 000001798 Насосный агрегат Willo MISO 150-500 с электродвигателем M2BФ315SMB4 б/у (Мех.цех)	655 142,00	31.01.2024	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.12.	Номер 000001799 Насосный агрегат Willo EMU с электродвигателем б/у (Мех.цех)	505 936,67	31.01.2024	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.13.	Номер 000001800 Эл.двигатель ВЭМЗ 5A280M2K б/у (ОСК г.Тулы)	116 573,33	31.01.2024	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.14.	Номер 000001801 Эл.двигатель ВЭМЗ 5A28S4K б/у (ОСК г.Тулы)	123 093,67	31.01.2024	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.15.	Номер 000001803 Насос Willo MISO 125-500 б/у (Мех.цех)	124 558,67	31.01.2024	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.16.	Номер 000001804 Насос Willo MISO 100-500 б/у (Мех.цех)	122 177,00	31.01.2024	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.17.	Номер 000001841 Насосный агрегат 1Д 630/90 на раме с электродвигателем 250 кВт (Масловско-Песоченский в/з)	942 333,33	14.05.2024	Неисправен	Досудебное урегулирование (готовится исковое заявление)

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины недостроенности объектов	Решение комиссии
5.18.	Номер 000001851 Насос SCPU 250-450 НА (мех.цех)	1 000 181,71	30.05.2024	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.19.	Номер 000001852 Насос SCPU 250-570 НА (мех.цех)	583 333,34	30.05.2024	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.20.	Номер 000001853 Насос SCPU 250-570 НА (мех.цех)	583 333,33	30.05.2024	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.21.	Номер 000001854 Насосный агрегат EMU FA50.21D FK42.1-8/50 с электродвигателем (мех.цех)	1 500 000,00	30.05.2024	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.22.	Номер 000001902 Насос HALIX V 2207-1/25/E/KS/400-50-N (мех.цех)	134 641,67	25.09.2024	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.23.	Номер 000001903 Насос HALIX V 2207-1/25/E/KS/400-50-N (мех.цех)	134 641,67	25.09.2024	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.24.	Номер 000001912 Насосный агрегат ЦНСГ 13-140 на раме с электродвигателем 15 кВт (котельная ОСК)	187 500,00	30.10.2024	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию июнь 2025 год
	Итого:	866 025 014,85			

8. Оценка рисков и системы внутреннего контроля

В процессе деятельности возможно возникновение рисков способных влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности предприятия. Их можно разделить на группы: рыночные, кредитные, правовые, репутационные, страновые и региональные, риски ликвидности.

Группа	Факторы	Влияние в 2024 г.
Рыночные	Неблагоприятное изменение цен на товары (работы, услуги), курсов иностранных валют, процентных ставок	Существенного влияния не оказали
Кредитные	Связаны с ненадлежащим исполнением другими лицами обязательств по расчетам за отгруженную продукцию, отсрочки и рассрочки за проданную продукцию.	Не все обязательства исполнены своевременно. Существенного влияния не оказали.
Правовые	Связаны с изменением валютного, налогового, таможенного законодательства.	Существенного влияния не оказали.
Репутационные	Связаны с уменьшением числа покупателей и заказчиков.	Основные покупатели и заказчики не менялись.
Страновые и региональные	Связаны с политической и экономической ситуацией.	Существенного влияния не оказали.
Риск ликвидности	Связаны с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить финансовые обязательства	Наступление риска минимально.

В целях организации и координации деятельности по реализации мер, направленных на предупреждение и противодействие коррупции, в Организации в 2019 году создана комиссия по противодействию коррупции и утверждено положение о деятельности антикоррупционной комиссии, которое распространяет свое действие на 2024 год.

9. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Общество не является учредителем доверительного управления.

10. Информация о событиях после отчетной даты

Совет директоров Банка России 14 февраля 2025 года принял решение сохранить ключевую ставку на уровне 21,00% годовых. Текущее инфляционное давление остается высоким. Данные события не оказали существенного влияния на хозяйственную деятельность АО «Тулагорводоканал».

События после отчетной даты, которые могли бы существенно повлиять на хозяйственную деятельность организации, отсутствуют.

11. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Условных активов и условных обязательств, информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В отчетном году Общество не имело иных оценочных обязательств, за исключением установленных учетной политикой для целей бухгалтерского учета.

Величина оценочного обязательства в 2024 году составила 125 448 тыс. руб. по резерву предстоящих расходов на оплату отпусков. Погашено было 110 869 тыс. руб. С учетом входящего сальдо, сумма созданного обязательства на 31.12.2024 г. составляет 51 932 тыс.руб.

АО «Тулагорводоканал» отражает в бухгалтерском учете в составе резерва по сомнительной задолженности на 31.12.2024г. задолженность по управляющим компаниям в размере 98 950 тыс. руб., которая с большой долей вероятности не будет погашена.

12. Информация по отчетным сегментам

в тыс.руб.

Наименование показателя	Выручка за 2024год	Себестоимость за 2024 год	Результат прибыль (+) убыток (-)
Реализация товаров и услуг по основной деятельности	2 048 479	2 291 883	(243 404)
Оказание услуг прочее	691 688	159 945	531 743

13. Использование финансовых вложений

Наличие и движение финансовых вложений Общества в 2024 году.

Наименование	Первоначальная стоимость на 01.01.2024 года тыс. руб.	Поступило в 2024 году тыс. руб.	Выбыло (погашено) первоначальная стоимость в 2024 году тыс. руб.	Первоначальная стоимость на 31.12.2024 года тыс. руб.
Долгосрочные финансовые вложения				
Долгосрочный заем сторонней организации	50 000		(50 000)	0
Итого:	50 000		(50 000)	0
Краткосрочные финансовые вложения				
Краткосрочный заем		50 000	(50 000)	
Депозитные сделки	341 700	22 688 800	(23 030 500)	0
Итого:	341 700	22 738 800	(23 080 500)	0
ВСЕГО:	391 700	22 738 800	(23 130 500)	0

По состоянию на 31 декабря 2024года депозитные счета погашены полностью.

14. Аудитор

Полное наименование: **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ШЕЛЬФ- АУДИТ"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "ШЕЛЬФ- АУДИТ"**

Место нахождения: **347900, г. Таганрог, ул. Греческая, д.62**

ИНН: **6154061685** ОГРН: **1026102584750**

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов:

Полное наименование: **Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»,**
ОРНЗ 12006010732 от 17.01.2020г.

Выбор аудитора проводился в форме открытого конкурса, основные его условия - это проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год и составление аудиторского заключения о достоверности этой отчетности, а также письменной информации аудитора руководству экономического субъекта по результатам проведения аудита. Сроки проведения проверки в два этапа, 1 этап за первое полугодие, 2 этап - второе полугодие. Сроки оговорены условиями договора.

15. Информация о крупных сделках

В соответствии с Федеральным законом №208-ФЗ «Об акционерных обществах» в 2024 году Общество заключило существенные крупные сделки:

Дата	Контрагент	Договор	Сумма	Содержание операции	Орган управления, санкционировавший сделку	Ссылка на копии документов/Колич. листов
31.01.2024	ООО «Тепложилстрой»	№ 220124/2	745,6 млн.руб.	Договор на выполнение строительно-монтажных работ	Совет директоров Общества	Протокол Совета директоров № 18 от 31.01.24 г. / 21 л.
14.02.2024	Фонд развития ТО «Перспектива»	Письмо	10 мил.руб	Оказание благотворительной помощи	Совет директоров Общества	Протокол Совета директоров № 20 от 14.02.24 г. / 14 л.
18.04.2024	ООО «Теплосервис»	№418/6	50 млн.руб.	Договор денежного займа с процентами	Совет директоров Общества	Протокол Совета директоров № 23 от 18.04.24 г. / 20 л.
14.06.2024	ООО «САХ»	№010724/1	10,6 млн. руб.	Договор подряда по благоустройству территории ЦОК	Совет директоров Общества	Протокол Совета директоров № 2 от 14.06.24 г. / 75 л.
25.06.2024	Региональная общественная организация Ветеранов войск правопорядка ТО	Письмо	15 млн. руб.	Оказание благотворительной помощи.	Совет директоров Общества	Протокол Совета директоров № 3 от 25.06.24 г. / 16 л.
18.08.2024	Региональная общественная организация Ветеранов войск правопорядка ТО	Письмо	11.5 млн. руб.	Оказание благотворительной помощи.	Совет директоров Общества	Протокол Совета директоров № 5 от 16.08.24 г. / 15 л.

Дата	Контрагент	Договор	Сумма	Содержание операции	Орган управления, санкционировавший сделку	Ссылка на копии документов/Колич. листов
29.08.2024	Благотворительный фонд «Территория добрых дел»	Письмо	5 млн.руб.	Оказание благотворительной помощи.	Совет директоров Общества	Протокол Совета директоров № 6 от 29.08.24 г. / 12 л.

16. Крупные судебные дела.

ИСТЕЦ	Ответчик / Третье лицо	Стадия	Содержание исковых требований	Вероятность того, что судебное решение будет принято не в пользу организации
АО «Тулагорводоканал»	АО «Лотос»	Первая инстанция	Взыскание задолженности за оказание услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 502 295 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ООО «Арсенал-Сервис»	Кассационная инстанция	Взыскание задолженности за оказание услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 858 219,10 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ООО «Идеал»	Апелляционная инстанция	Взыскание задолженности, возникшей в связи с истечением межперечного интервала прибора учета, в размере 1 514 330,86 руб.	Средняя
АО «Тулагорводоканал»	ИП Соколовский А.В.	Кассационная инстанция	Взыскание задолженности за безучетное потребление коммунальных услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 1 227 596,50 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	АО «Лотос»	Первая инстанция	Взыскание задолженности за оказание услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 207 471,80 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	АО «Яснополянский водоканал»	Первая инстанция	Взыскание задолженности за оказание услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 309 791,44 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ООО «Теплогарант»	Первая инстанция	Взыскание задолженности за оказание услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 370 579,68 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ИП Соболевский А.М.	Первая инстанция	Взыскание задолженности за безучетное потребление коммунальных услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 401 965,46 руб.	Высокая

ИСТЕЦ	Ответчик / Третье лицо	Стадия	Содержание исковых требований	Вероятность того, что судебное решение будет принято не в пользу организации
АО «Тулагорводоканал»	АО «Лен»	Первая инстанция	Взыскание задолженности за оказание услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 991 507,70 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ИП Малинова Р.В.	Первая инстанция	Взыскание задолженности за самовольное подключение (самовольное пользование) к системам водоснабжения и водоотведения в размере 2 516 101,46 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ООО «Новый город»	Первая инстанция	Взыскание задолженности за оказание услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 1 584 417,43 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ИП Ахмедова Г.С.	Первая инстанция	Взыскание задолженности за самовольное подключение (самовольное пользование) к системам водоснабжения и водоотведения в размере 1 343 593,68 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	АО «Смарт-Сервис»	Первая инстанция	Взыскание задолженности за оказание услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 674 510,64 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ООО «Теплогарант»	Первая инстанция	Взыскание задолженности за оказание услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 326 502,90 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ФГАУ «Центральное управление жилищно-социальной инфраструктуры (комплекса)» МО РФ	Первая инстанция	Взыскание задолженности за оказание услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 312 358,93 руб.	Высокая

ИСТЕЦ	Ответчик / Третье лицо	Стадия	Содержание исковых требований	Вероятность того, что судебное решение будет принято не в пользу организации
АО «Тулагорводоканал»	ПОУ «Тульская объединенная техническая школа им. Л.П.Тихмянова Общероссийской общественно-государственной организации «ДОСААФ России»	Первая инстанция	Взыскание задолженности за самовольное подключение (самовольное пользование) к системам водоснабжения и водоотведения в размере 397 914,36 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ООО «Стимул71»	Первая инстанция	Взыскание задолженности за оказание услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 325 451,39 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ООО «Управляющая компания «Подъем Дом»	Апелляционная инстанция	Взыскание задолженности за оказание услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 442 135,21 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ИП Трофимова Е.Е.	Первая инстанция	Взыскание неустойки в связи с нарушением сроков исполнения договорных обязательств в размере 3 19 096,66 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ИП Дерптская О.В.	Первая инстанция	Взыскание задолженности за самовольное подключение (самовольное пользование) к системам водоснабжения и водоотведения в размере 3 201 697,80 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ИП Елфимова Д.В.	Первая инстанция	Взыскание задолженности за самовольное подключение (самовольное пользование) к системам водоснабжения и водоотведения в размере 6 175 893,83 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ИП Кириллов Ю.Е.	Первая инстанция	Взыскание задолженности за самовольное подключение (самовольное пользование) к системам водоснабжения и водоотведения в размере 1 056 292,50 руб.	Высокая

ИСТЕЦ	Ответчик / Третье лицо	Стадия	Содержание исковых требований	Вероятность того, что судебное решение будет принято не в пользу организации
АО «Тулагорводоканал»	ООО «Управляющая компания «Подъем Дом»	Первая инстанция	Взыскание задолженности за оказание услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 687 753,21 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ООО «Управляющая компания «Новострой»	Первая инстанция	Взыскание задолженности за оказание услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 422 511,24 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ООО «Смарт-Сервис»	Первая инстанция	Взыскание задолженности за оказание услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 1 165 574,82 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ООО «Новый город»	Первая инстанция	Взыскание задолженности за оказание услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 1 667 761,77 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ООО «Служба Сервиса»	Первая инстанция	Взыскание задолженности за оказание услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 370 444,80 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ООО «Теплогарант»	Первая инстанция	Взыскание задолженности за оказание услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 950 971,65 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	ООО «Теплогарант»	Первая инстанция	Взыскание задолженности за оказание услуг по водоснабжению и водоотведению в размере 2 316 753,28 руб.	Высокая
АО «Тулагорводоканал»	Администрация г. Тулы	Первая инстанция	О взыскании убытков в размере 3 393 000 руб.	Средняя

ИСТЕЦ	Ответчик / Третье лицо	Стадия	Содержание исковых требований	Вероятность того, что судебное решение будет принято не в пользу организации
АО «Тулагорводоканал»	МУП муниципального образования г. Тула «Ремжилхоз»	Первая инстанция	О взыскании неосновательного обогащения в размере 509 076,80 руб. и заключении договора на транспортировку сточных вод	Средняя
АО «Тулагорводоканал»	ООО «Салдан»	Первая инстанция	О взыскании убытков в размере 497 475 руб.	Средняя
АО «Тулагорводоканал»	ИП Шуменкова С.Н.	Первая инстанция	О взыскании убытков в размере 913 252 руб.	Средняя
АО «Тулагорводоканал»	Министерство имущественных и земельных отношений Тульской области	Первая инстанция	О взыскании убытков в размере 258 949,14 руб.	Средняя
АО «Тулагорводоканал»	ООО «Стальгеология»	Первая инстанция	О взыскании задолженности в размере 22 357 473,48 руб.	Средняя
АО «Тулагорводоканал»	АО «Тульские городские электрические сети»	Первая инстанция	О взыскании стоимости объема бездоговорного потребления электрической энергии в размере 908 786,12 руб.	Средняя
АО «Тулагорводоканал»	ГУ здравоохранения Тульской области «Территориальный центр медицины катастроф, скорой и неотложной медицинской помощи»	Первая инстанция	О взыскании убытков в размере 873 620,55 руб.	Средняя

ИСТЕЦ	Ответчик / Третье лицо	Стадия	Содержание исковых требований	Вероятность того, что судебное решение будет принято не в пользу организации
АО «Тулагорводоканал»	Комитет имущественных и земельных отношений администрации города Тулы	Первая инстанция	О взыскании задолженности по арендной плате в размере 629 939,66 руб.	Средняя
АО «Тулагорводоканал»	Каземиров Ю.В.	Первая инстанция	О взыскании убытков в размере 1 365 239 руб.	Средняя
АО «Тулагорводоканал»	Зотов А.В.	Первая инстанция	О взыскании убытков в размере 1 132 000 руб.	Средняя
АО «Тулагорводоканал»	ООО «Салдан»	Первая инстанция	О взыскании убытков в размере 497 475 руб.	Средняя

17. Информация о связанных сторонах

На принятие решений не оказывалось влияние связанных сторон с целью получения экономических выгод.

Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:

Список акционеров (участников):

1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Теплосервис"

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Теплосервис"

Место нахождения:

300045 Россия, Тульская область, г.Тула, ш.Новомосковское, д.10, пом.31

ИНН: 7105039632

ОГРН: 1077105000620

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 67.2301%

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 67.2301%

Единственный участник- Гусева Оксана Николаевна

2. Полное фирменное наименование: Тульская область в лице Министерства имущественных и земельных отношений Тульской области

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения:

300012 Россия, Тульская область, г. Тула, Жаворонкова, 2

ИНН: 7107034301

ОГРН: 1027100979487

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 25.0002%

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 25.0002%

Министерство имущественных и земельных отношений предоставляет в аренду

АО «Тулагорводоканал» земельные участки.

3. Полное фирменное наименование: Муниципальное образование город Тула в лице комитета имущественных и земельных отношений администрации города Тулы

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения:

300034 Россия, Тульская область, г. Тула, Гоголевская 73

ИНН: 7102005410

ОГРН: 1037101129504

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 7.7697%

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 7.7697%

Комитет имущественных и земельных отношений предоставляет в долгосрочную аренду

АО «Тулагорводоканал» имущество и земельные участки.

Информация об операциях со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом	Виды и объемы операций
ООО «Теплосервис»	Акционер АО «Тулагорводоканал» - с долей участия в уставном капитале 67,2301%	Договор займа денежных средств на сумму 50 млн. руб. Заем погашен в полном объеме. Выплата дивидендов по результатам девяти месяцев 2023г.- 51,37 млн.руб. Выплата дивидендов по итогам 2023г. -51,95 млн.руб.
Тульская область в лице Министерства имущественных и земельных отношений Тульской области	Акционер АО «Тулагорводоканал» - с долей участия в уставном капитале 25,00002%	Выплата дивидендов по результатам девяти месяцев 2023г.- 19,10млн.руб. Выплата дивидендов по итогам 2023г. -19,32 млн.руб.
Муниципальное образование городской округ город Тула в лице Комитета имущественных и земельных отношений администрации города Тулы	Акционер АО «Тулагорводоканал» - с долей участия в уставном капитале 7,7697%	Выплата дивидендов по результатам девяти месяцев 2023г.- 5,94 млн.руб. Выплата дивидендов по итогам 2023г. - 6,0 млн.руб.

Мы считаем достаточным раскрытие информации о связанных сторонах в финансовой отчетности согласно требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008)

18. Список аффилированных лиц.

I. Состав на

3	1	1	2	2	0	2	4
---	---	---	---	---	---	---	---

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Акинина Юлия Константиновна	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	23.05.2024	0	0
2.	Галкина Ирина Игоревна	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	23.05.2024	0	0
3.	Гусева Оксана Николаевна	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо является участником ООО «Теплосервис».	12.10.2017	0	0
4.	Гусев Игорь Николаевич	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	20.09.2023 23.05.2024	0	0

1	2	3	4	5	6	7
5.	Демин Олег Николаевич	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	23.05.2024	0	0
6.	Ломовцев Дмитрий Алексеевич	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	23.05.2024	0	0
7.	Макарова Елена Викторовна	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	23.05.2024	0	0
8.	Спасская Евгения Александровна	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	23.05.2024	0	0
9.	Филатчев Андрей Владимирович	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	20.09.2022 23.05.2024	0	0
10.	Общество с ограниченной ответственностью «Теплосервис»	300001, г. Тула, ул. Каракозова, д.71	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции акционерного общества	25.04.2012	67,2301	67,2301

19. Производственная программа

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт за 2024 год	Факт за 2023 год	Отклоне- ния
ВОДОСНАБЖЕНИЕ					
1.	Подача воды в сеть станциями 2-го подъема	тыс. м3	69 834,7	68 089,7	1 745,0
2.	Полезный отпуск воды потребителям, всего	тыс. м3	45 112,3	44 351,1	761,2
	в том числе: – населению	тыс. м3	28 339,0	28 073,9	265,1
	– коммунально-бытовым и бюджетным предприятиям	тыс. м3	11 044,3	10 812,5	231,8
	– промышленным предприятиям	тыс. м3	5 729,0	5 464,7	264,3
ВОДООТВЕДЕНИЕ					
1.	Пропуск сточных вод от потребителей, всего	тыс. м3	40 412,1	39 437,9	974,2
	в том числе от: – населения	тыс. м3	29 024,9	28 505,4	519,5
	– коммунально – бытовых и бюджетных предприятий	тыс. м3	3 977,8	4 060,5	-82,7
	– промышленных предприятий	тыс. м3	7 409,4	6 872,0	537,4
2.	Пропуск сточных вод через очистные сооружения канализации	тыс. м3	54 728,4	54 666,0	62,4

Полезный отпуск воды потребителям за 2024 год составил 45 112,3 тыс. м3, по сравнению с 2023 годом полезный отпуск воды увеличился на 761,2 тыс. м3.

По водоотведению объем пропуска сточных вод увеличился на 974,2 тыс. м3 и составил 40 412,1 тыс. м3.

Удельный вес отпуска воды по группам потребителей составил:

- населению – 62,8 % от общего объема;
- коммунально-бытовым и бюджетным предприятиям – 24,5% от общего объема;
- промышленным предприятиям – 12,7 % от общего объема.

20. Эксплуатационные доходы, расходы и себестоимость

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт за 2024 год	Факт за 2023 год	Отклоне- ния
ВОДОСНАБЖЕНИЕ					
1.	Стоимость отгруженной продукции по действующим отпускным тарифам, всего	тыс. руб.	1356 453,7	1 244 049,6	112 404,1
1.1.	из них: – населению	тыс. руб.	850 342,3	787 472,9	62 869,4
2.	Затраты на производство и реализацию продукции	тыс. руб.	1 547 856,1	1 354 276,9	193 579,2
3.	Результат (стр.1-стр.2): произв. прибыль (+), убытки (-)	тыс. руб.	-191 402,4	-110 227,3	-81 175,1
4.	Средний действующий отпускной тариф за 1 м3	тыс. руб.	30,07	28,05	2,02
5.	Себестоимость 1 м3	тыс. руб.	34,31	30,64	3,67
6.	Затраты на 1 рубль товарной продукции (стр.2: стр.1)	тыс. руб.	1,14	1,09	0,05
ВОДООТВЕДЕНИЕ					
1.	Стоимость отгруженной продукции по действующим отпускным тарифам, всего	тыс. руб.	692 024,8	645 515,2	46 509,6
1.1	из них: – населению	тыс. руб.	496 270,9	466 550,1	29 720,8
2.	Затраты на производство и реализацию услуг – всего	тыс. руб.	744 026,8	635 531,3	108 495,5
3.	Результат (стр.1-стр.2): произв. прибыль (+), убытки (-)	тыс. руб.	-52 002,0	9 983,9	-61 985,9
4.	Средний действующий отпускной тариф за 1 м3	тыс. руб.	17,12	16,37	0,75
5.	Себестоимость 1 м3	тыс. руб.	18,41	16,37	2,04
6.	Затраты на 1 рубль товарной продукции (стр.2: стр.1)	тыс. руб.	1,07	0,98	0,09

Стоимость отгруженной продукции по водоснабжению за 2024 год составила 1 356 453,7 тыс. руб., по сравнению с 2023 годом показатель увеличился на 112 404,1 тыс.руб. за счет увеличения тарифа и объема реализованной продукции. Затраты на производство и реализацию продукции увеличились по сравнению с соответствующим периодом прошлого года на 193 579,2 тыс. руб. в связи с повышением заработной платы работникам, а также за счет повышения цен на материалы, электроэнергию, теплоэнергию, услуги, газ, ГСМ, уголь. Убытки в 2024 году составили 191 402,4 тыс. руб. Затраты на 1 рубль товарной продукции в 2024 году увеличились на 0,05 руб. по сравнению с соответствующим периодом прошлого года.

Стоимость отгруженной продукции по водоотведению за 2024 год составила 692 024,8 тыс. руб., по сравнению с 2023 годом показатель увеличился на 46 509,6 тыс. руб. за счет увеличения тарифа и объема реализованных услуг. Затраты на производство и реализацию продукции увеличились по сравнению с соответствующим периодом прошлого года на 108 495,5 тыс. руб., в основном, в связи с повышением заработной платы работникам предприятия. Убытки в 2024 году составили 52 002,0 тыс. руб. Затраты на 1 рубль товарной продукции в 2024 году составили 1,07 рублей, по сравнению с соответствующим периодом прошлого года показатель увеличился на 0,09 рублей.

21. Финансовые показатели

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Факт. за 2024 год	Факт. за 2023 год	Отклоне- ния
ДОХОДЫ, РАСХОДЫ, ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ					
1.	Объем отгруженной продукции (услуг) по действующим отпускным тарифам всего (без НДС), всего	тыс. руб.	2 740 166	2 388 270	351 896
1.1.	в том числе: – по услугам водоснабжения и водоотведения	тыс. руб.	2 048 479	1 889 565	158 914
2.	Расходы на производство и реализацию продукции (услуг), всего	тыс. руб.	2 451 828	2 120 761	331 067
2.1.	в том числе: – на услуги водоснабжения и водоотведения	тыс. руб.	2 291 883	1 989 808	302 075
3.	Финансовый результат от продаж всего: (+) прибыль; (-) убытки, всего	тыс. руб.	288 338	267 509	20 829
3.1.	в том числе: – от услуг по водоснабжению и водоотведению	тыс. руб.	-243 404	-100 243	- 143 161
4.	Прочая прибыль (+), убытки (-)	тыс. руб.	- 75 855	+49 326	- 26 529
5.	Результат финансово-хозяйственной деятельности предприятия: (+) прибыль; (-) убытки	тыс. руб.	212 483	218 183	- 5 700
6.	Дебиторская задолженность предприятия на конец отчетного периода всего	тыс. руб.	682 164	607 014	75 150
6.1	в том числе: – по услугам водоснабжения и водоотведения	тыс. руб.	518 813	449 674	69 139
6.2	– прочие	тыс. руб.	163 351	157 340	6 011
КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ					
9.	Кредиторская задолженность предприятия на конец отчетного периода всего, всего	тыс. руб.	988 810	996 866	- 8 056
9.1.	в том числе: – расчеты с поставщиками и подрядчиками	тыс. руб.	69 393	42 205	27 188
9.2.	– расчеты по налогам и сборам	тыс. руб.	111 394	100 289	11 105
9.3.	– прочие	тыс. руб.	808 023	854 372	- 46 349

За 2024 год предприятием получена прибыль в размере 212 483 тыс. рублей. Дебиторская задолженность потребителей за услуги водоснабжения и водоотведения за 2024 год увеличилась по сравнению с соответствующим периодом прошлого года на 69 139 тыс.рублей. Кредиторская задолженность предприятия за 2024 год снизилась по сравнению с 2023 годом на 8 056 тыс. рублей. По налогам и сборам задолженность увеличилась на 11 105 тыс. руб., по расчетам с поставщиками и подрядчиками кредиторская задолженность увеличилась на 27 188 тысяч рублей по сравнению с соответствующим периодом прошлого года.

22. Затраты на приобретение и потребление электроэнергии

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План на 2024 гол (учтено в тарифе)	Факт. за 2024 год	Отклоне- ния
ВОДОСНАБЖЕНИЕ					
1.	Электроэнергия				
1.1	затраты	тыс. руб.	392 065,09	477 103,47	85 038,38
1.2	объем потребления	тыс. кВт.ч	64 025,63	83 347,29	19 321,66
ВОДООТВЕДЕНИЕ					
1.	Электроэнергия				
1.1	затраты	тыс. руб.	142 718,0	133 616,07	-9 101,93
1.2	объем потребления	тыс. кВт.ч	20 481,06	20 140,57	-340,49

Затраты на приобретение и потребление электроэнергии за 2024 год составили:

- а) по водоснабжению – 477 103,47 тыс. рублей, по сравнению с планом на 2024 год затраты увеличились на 85 038,38 тыс. рублей;
- б) по водоотведению – 133 616,07 тыс. рублей, по сравнению с планом на 2024 год затраты снижены на 9 101,93 тыс. рублей.

23. Информация о полученных кредитах и займах

По состоянию на 31 декабря 2024года задолженность по долгосрочным займам составляет

№	Банк	Договор	Сумма договора (тыс.руб.)	Процентная ставка(% годовых)	Сумма задолженности	Срок окончания договора
1	УФК по г.Москве (ППК "Фонд развития территорий")	Договор №212Д/ФНД от 24.11.2022г.	1 059 161	3	1 059 161	31.12.2047

24. Факторы, повлиявшие в отчетном периоде на отклонение налогооблагаемой, прибыли от бухгалтерской.

В соответствии с требованиями ПБУ 18/02 АО «Тулагорводоканал» производит отражение на счетах бухгалтерского учета и в бухгалтерской отчетности различие налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанный в бухгалтерском учете от налога на налогооблагаемую прибыль (убыток), сформированного в бухгалтерском учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Отложенный налог на прибыль - разницы, возникшие в отчетном периоде, составляют **25 313 тыс.рублей.**

Текущий налог на прибыль составляет **74 607 тыс.рублей.**

Прибыль до налогообложения составляет **312 404 тыс.рублей.**

Чистая прибыль на 31.12.2024 год **212 483 тыс.рублей.**

Базовая прибыль на акцию составляет(тыс.руб.):

Наименование показателя	2024	2023
Средневзвешенное число обыкновенных акций в обращении (в тысячах)	285 134	285 134
Прибыль/(убыток) за год, приходящийся на акционеров материнской компании		
Базовая прибыль за год	212 483	218 183
Базовая и разведенная прибыль/(убыток) на акцию, в руб.	0,7452	0,7652

При подготовке настоящей финансовой (бухгалтерской) отчетности руководство Общества предполагает, что Общество будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Согласовано:

Начальник управления экономического
планирования и анализа



 А.В. Филатчев

О.А.Стрелкова



А.Н. Виногоров