

место штампа
налогового органа

**ГОСУДАРСТВЕННОЕ УНИТАРНОЕ
ПРЕДПРИЯТИЕ "ЖИЛИЩНО-
КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО
РЕСПУБЛИКИ САХА (ЯКУТИЯ)",**

1435133520/143501001

(реквизиты)

налогоплательщика(представителя):

- полное наименование организации,
ИНН/КПП;

- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

1400, УФНС России по Республике

Налоговый орган **Саха (Якутия)**
(наименование и код налогового органа)

настоящим документом подтверждает, что

**ГОСУДАРСТВЕННОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО
РЕСПУБЛИКИ САХА (ЯКУТИЯ)", 1435133520/143501001**

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН
(при наличии))

представил(а) **31.03.2025** в **14.09.16** налоговую декларацию (расчет)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 0710099, 0, 34, 2024

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

**NO_VUNOTCH_1400_1400_1435133520143501001_20250331_fd8268c6-defa-4fc1-a162-
1dad25c9b3a1**

в файлах
(наименование файлов)

в налоговый орган **1400, УФНС России по Республике Саха (Якутия)**
(наименование и код налогового органа)

которая поступила **31.03.2025** и принята налоговым органом **31.03.2025**,

регистрационный номер **00000000002493929306**

1400, УФНС России по Республике Саха (Якутия)

(наименование, код налогового органа)

Документ подписан электронной подписью и получен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 31.03.2025 в 15:11

1400 УФНС России по Республике Саха (Якутия)

Софронов Владимир Афанасьевич, руководитель

Сертификат: ca8d7c2235f97ff717a07d2c1a31ce3665319af8

Действует с 22.05.2024 до 15.08.2025

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2024 г.

Организация
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Организационно-правовая форма / форма собственности
Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации
Единица измерения:
Местонахождение (адрес)

Государственное унитарное предприятие "Жилищно-коммунальное хозяйство Республики Саха (Якутия)"
Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации / государственная
в тыс. рублей
677027, Саха /Якутия/ респ, г.о. город Якутск, г Якутск, ул Кирова, д. 18А

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

Коды
0710001
31 12 2024
23294412
1435133520
35.30.14
65242 13
384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "НАЛОГИНФОРМ"

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

ИНН
ОГРН/ОГРНИП

5504214160
1095543027260

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1	Нематериальные активы	1110	8 360	4 120	8
3.2	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	20 000
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.3	Основные средства	1150	23 768 092	22 375 895	20 512 050
	в том числе:				
	незавершенное строительство		9 680 731	9 350 919	6 030 585
	авансы, выданные поставщикам по приобретению основных средств		17 870	8 582	40 502
3.3	Доходные вложения в материальные ценности	1160	289 700	287 628	286 411
3.4	Финансовые вложения	1170	50 577	50 577	50 577
4.9	Отложенные налоговые активы	1180	2 301 715	823 055	634 216
3.5	Прочие внеоборотные активы	1190	4 076 838	3 485 859	4 094 927
	в том числе:				
	имущество, переданное по концессионному соглашению		1 384 319	1 405 179	1 405 719
	авансы, выданные подрядчикам по строительству		2 605 015	2 013 210	2 088 942
	Итого по разделу I	1100	30 495 282	27 027 134	25 598 189
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.6	Запасы	1210	14 763 006	13 334 408	11 728 012
	в том числе:				
	ТЭР		5 960 044	5 186 359	4 015 464
	ПТН		1 125 155	1 012 794	925 207
	ТЗР		7 163 524	6 486 951	6 260 037

	авансы, выданные поставщикам по приобретению запасов		91 966	162 398	126 613
			-	-	-
			-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 108 279	973 351	438 213
3.7	Дебиторская задолженность	1230	15 402 973	9 551 937	8 865 292
	в том числе:				
	- покупатели и заказчики, из них		11 053 696	5 132 469	4 801 816
	ГКУ РС (Я) "Агентство субсидий"		9 421 468	3 482 954	3 078 433
	потребители коммунальных услуг		1 621 257	1 106 122	1 277 480
	- авансы выданные		1 432 750	1 372 386	611 815
	- прочие дебиторы, из них		2 916 527	3 047 082	3 451 661
	расчеты с учредителем		1 949 565	2 136 994	2 548 423
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	117 498	115 044	115 034
3.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 857 196	2 888 371	1 028 617
3.9	Прочие оборотные активы	1260	190 970	197 847	137 149
	Итого по разделу II	1200	33 439 922	27 060 958	22 312 317
	БАЛАНС	1600	63 935 204	54 088 092	47 910 506

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	6 853 492	6 308 563	6 308 563
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	5 109	5 109	5 109
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5 818 081	6 016 513	6 557 172
	в том числе:				
	прибыль (убыток) текущего периода		323	1 239	1 560
	Итого по разделу III	1300	12 676 682	12 330 185	12 870 844
3.10	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	16 804 688	16 278 092	12 537 504
	в том числе:				
	кредиты бюджетные		2 328 000	3 013 000	2 990 000
	кредиты коммерческие		12 204 039	8 483 027	8 456 171
	кредиты инвестиционные		2 272 649	4 782 065	1 091 333
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	823	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.11	Прочие обязательства	1450	224 097	25 289	14 075
	в том числе:				
	договоры лизинга		224 097	25 389	14 075
	Итого по разделу IV	1400	17 028 785	16 304 204	12 551 579
3.10	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	15 326 038	11 672 948	11 045 112
	в том числе:				
	кредиты бюджетные		4 575 000	3 795 000	4 838 000
	кредиты коммерческие		10 369 871	6 245 769	5 884 279
	кредиты инвестиционные		381 167	1 632 179	322 833
3.13	Кредиторская задолженность	1520	14 583 180	7 085 911	5 083 413
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики		12 112 147	5 627 510	3 582 468
	по оплате труда		382 818	294 822	291 508
	внебюджетные фонды		912 905	311 738	505 522
	налоги и сборы		172 931	91 006	314 649
3.14	Доходы будущих периодов	1530	2 954 827	5 658 983	5 553 447
3.12	Оценочные обязательства	1540	1 197 988	1 034 794	806 111
3.11	Прочие обязательства	1550	167 704	1 067	-
	в том числе:				
	договоры лизинга		167 704	1 067	-
	Итого по разделу V	1500	34 229 737	25 453 703	22 488 083
	БАЛАНС	1700	63 935 204	54 088 092	47 910 506

Руководитель

(подпись)

Чикачев Виталий Семенович
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация Государственное унитарное предприятие "Жилищно-коммунальное хозяйство Республики Саха (Якутия)"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Государственные унитарные

предприятия субъектов

Российской Федерации

/ **государственная**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2024
23294412		
1435133520		
35.30.14		
65242	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
3.15	Выручка			
3.15	Себестоимость продаж	2110	31 945 287	27 879 475
	Валовая прибыль (убыток)	2120	(30 264 241)	(25 774 028)
	Коммерческие расходы	2100	1 681 046	2 105 447
3.15	Управленческие расходы	2210	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2220	(1 105 146)	(1 068 468)
	Доходы от участия в других организациях	2200	575 900	1 036 979
3.7	Проценты к получению	2310	-	-
3.13	Проценты к уплате	2320	6 641	6 887
3.16	Прочие доходы	2330	(4 296 685)	(2 211 461)
3.16	Прочие расходы	2340	6 168 431	3 627 995
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2350	(3 860 617)	(2 633 938)
3.17	Налог на прибыль	2300	(1 406 330)	(173 538)
	в том числе:	2410	1 478 661	188 839
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	1 478 661	188 839
	Прочее	2460	(72 008)	(14 062)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	323	1 239

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	323	1 239
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Чикачев Виталий
Семенович

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2024 г.

за январь - декабрь 2024 г.			
Организация		Форма по ОКУД	
Государственное унитарное предприятие "Жилищно-коммунальное хозяйство Республики Саха (Якутия)"		0710004	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	
Вид экономической деятельности		31	12 2024
Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными		23294412	
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	
Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации / государственная		1435133520	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	
Российской Федерации		35.30.14	
/ государственная		по ОКФС / ОКФС	
в тыс. рублей		65242	13
по ОКЕИ		384	

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	6 308 563	-	-	5 109	6 557 172	12 870 844
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 076 515	1 076 515
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 239	1 239
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	1 075 276	1 075 276
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(1 617 174)	(1 617 174)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(1 617 174)	(1 617 174)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	6 308 563	-	-	5 109	6 016 513	12 330 185
Увеличение капитала - всего:	3310	544 929	-	-	-	1 228 578	1 773 507
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	323	323
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	1 228 255	1 228 255
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Вклад в уставный капитал	3317	544 929	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 427 010)	544 929
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(1 427 010)	(1 427 010)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	6 853 492	-	X	5 109	5 818 081	12 676 682

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	12 676 682	12 330 185	12 870 844



Руководитель Чикачев Виталий Семенович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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

Организация **Государственное унитарное предприятие "Жилищно-коммунальное хозяйство Республики Саха (Якутия)"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации / государственная**
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2024
23294412		
1435133520		
35.30.14		
65242	13	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	123 551 636	67 269 311
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	13 738 650	12 615 580
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	17 528	6 222
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Межфилиальные перемещения	4114	91 545 099	34 126 300
Субсидия	4115	16 030 145	19 087 773
прочие поступления	4119	2 220 214	1 433 436
Платежи - всего	4120	(127 132 552)	(68 200 672)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(21 070 404)	(22 855 233)
в связи с оплатой труда работников	4122	(9 215 082)	(8 007 981)
процентов по долговым обязательствам	4123	(4 296 685)	(2 211 461)
налога на прибыль организаций	4124	-	(4 629)
Межфилиальные перемещения	4125	(91 545 099)	(34 126 300)
Субсидия	4126	(126 419)	(2 853)
прочие платежи	4129	(878 863)	(992 215)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3 580 916)	(931 361)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	142	20 394
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	142	404
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	-	19 990
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 573 731)	(1 588 875)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 431 746)	(1 440 202)
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	(141 985)	(148 673)
прочие платежи	4229	-	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 573 589)	(1 568 481)
--	------	-------------	-------------

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	19 437 882	17 763 140
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	19 437 882	17 763 140
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(15 314 552)	(13 403 544)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(15 258 195)	(13 394 717)
прочие платежи	4329	(56 357)	(8 827)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	4 123 330	4 359 596
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 031 175)	1 859 754
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 888 371	1 028 617
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 857 196	2 888 371
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Чикачев Виталий Семенович

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2024г. и отчету о
финансовых результатах за 2024г.
ГУП «ЖКХ РС (Я)»**

1. Общие сведения об организации

- 1.1. Полное наименование: Государственное Унитарное П «Жилищно-коммунальное хозяйства Республики Саха (Якутия)
- 1.2. Сокращенное наименование: ГУП «ЖКХ РС(Я)»
- 1.3. Место нахождения: 677000, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Кирова, д. 18, блок «А».
- Фактический адрес: 677000, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Кирова, д. 18, блок «А».
- 1.4. Сведения о постановке на налоговый учет: Свидетельство о государственной регистрации: Серия 14 №00211414 от 07.02.2003 выдано ИМНС РФ по г. Якутску Республики Саха (Якутия). Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 1435133520.
- 1.5. ГУП "ЖКХ РС (Я)" создано Указом Президента Республики Саха (Якутия) Штырова В.А. от 10 января 2003 года №694. Зарегистрирован 07.02.2003г. УФНС по РС (Я) за основным государственным регистрационный номер (ОГРН) 1031402044145.
- 1.6. Генеральный директор: Чикачев Виталий Семенович
- 1.7. Учредителем Предприятия является субъект Российской Федерации – Республика Саха (Якутия). Согласно федерального закона №161-ФЗ от 14.11.2002 г. «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» собственником имущества ГУП «ЖКХ РС (Я)» является Республика Саха (Якутия) в лице Министерства имущественных отношений РС (Я), которое находится на праве хозяйственного ведения.
- 1.8. Уставный фонд на 01.01.2024г. составляет 6 308 563 тыс. рублей
- Уставный фонд на 31.12.2024г. составляет 6 853 492 тыс. рублей
- 1.9. Официальный сайт ГУП «ЖКХ РС (Я)» <https://jkhsakha.ru/>
- 1.10. Основным видом деятельности ГУП «ЖКХ РС (Я)» является поставка тепловой энергии, услуг по водоснабжению и водоотведению жилищного фонда, объектам социальной сферы и прочим потребителям районов республики.
- 1.11. ГУП «ЖКХ РС (Я)» имеет зарегистрированные обособленные подразделения.

1	Абыйский филиал ГУП ЖКХ РС(Я)	678890 п. Белая Гора ул.И.Н.Ефимова,13
2	Аллайховский филиал ГУП ЖКХ РС(Я)	678800 п. Чокурдах, ул.им.Ленина, 13А
3	Амгинский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678600 с. Амга, ул. Байкалова, 28а
4	Анабарский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678440 с.Саскылах, ул. Октябрьская, 2

5	Булунский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678400 г.Тикси, ул. 50 лет Севморпути, 6
6	Верхне-Вилуйский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678230 с.Верхневилуйск, ул. Барахова, 25
7	Верхоянский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678500 п.Батагай, ул.Ленина, 1"А"
8	Верхнеколымский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678770 п.Зырянка, ул.Транспортная, 2
9	Вилуйский филиал ГУП «ЖКХ РС (Я)»	г.Вилуйск, ул. 50 лет Обороны, 30
10	Горный филиал ГУП «ЖКХ РС (Я)»	678030 с.Бердигестях, ул. Молодежная, 11а
11	Филиал Дирекция строящихся объектов ГУП «ЖКХ РС (Я)»	677000 г. Якутск, Кирова, д.18, блок Б
12	Жиганский филиал ГУП «ЖКХ РС (Я)»	678330 п.Жиганск, ул. Октябрьская, 23
13	Кобяйский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678300 п.Сангар, ул. Алексеева д.7
14	Участок Заречный ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678310 с.Кобяй, ул. Ворошилова, 42/3
15	Мегино-Кангаласский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678070 с.Майя, ул.Самсонова, 4
16	Момский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678860 с.Хонуу, ул.Николая Тарабукина, 12
17	Нижнеколымский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678831 п.Черский, ул. Таврата, 18
18	Нюрбинский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678450 г. Нюрба ул. Манчары, 18
19	Олекминский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678100 г.Олекминск, ул.Спаская, 34
20	Оленекский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678480 с.Оленек, ул. Заложная, 58
21	Среднеколымский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678790 г.Среднеколымск, ул. Ардасенова, 21
22	Сунтарский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678290 с.Сунтар, ул. Ленина, 19
23	Таттинский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678650 с. Ытык-Кюель, ул. Ойунского, 55
24	Томпонский филиал ГУП «ЖКХ РС (Я)»	678720 п.Хандыга, ул. Геолога Кудрявого, 34
25	Усть-Алданский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678350 с.Борогонцы, с. Мындаба ул. Ленина, 21/3
26	Хангаласский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678000 г.Покровск, ул. Братьев Ксенофонтовых, 64/2
27	Чурапчинский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678670 с.Чурапча, ул. П.П.Пинигина, 3
28	Эвено-Бытантайский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678580 с.Батагай-Алыта, ул. Центральная, 47
29	«Коммунтеплосбыт» филиал ГУП «ЖКХ РС (Я)»	677000 г. Якутск, Кирова, д.18, блок А
30	«Коммункомплектация» филиал ГУП «ЖКХ РС (Я)»	г.Якутск, Хатын-Юряхское шоссе, 9
31	Участок "Нефтебаза и АЗС п. Тикси" ГУП «ЖКХ РС (Я)»	678400 п.Тикси,ул.Морская,1 б Нефтебаза п.Тикси

1.12. Информация о дочерних и зависимых обществах:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций
1	ООО «СахаСпецТранс»	Г. Якутск, ул. Автодорожная 7	Дочернее предприятие	25.04.2012 г.	Устав	100	Деятельность автомобильного грузового транспорта

2	ООО «ЖКХ Витим»	РС(Я), Ленский улус, п. Витим, ул.Оболенских 14 Г. Якутск, ул. Автомоторная 7	Дочернее предприятие	25.12.2009 г.	Устав	100	Управление эксплуатацией жилого фонда
3	ООО «МИП «Саха энергоэффект»»	г. Якутск, ул. Автомоторная 1/3	Дочернее предприятие	05.09.2014 г.	Устав	90	Разработка проектов пром. процессов и производство, относящихся к электротехнике.
4	ООО «Ремстройпроект»	Г. Якутск, ул. Автомоторная корпус 3	Дочернее предприятие	28.09.2017 г.	Устав	100	Разработка строительных проектов, Строительство жилых и нежилых зданий

1.13. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31 декабря 2024 года составляет 8 432 человека, по состоянию на 31 декабря 2023 года – 8 562 человек.

Филиал	Списочная численность на 31.12.2024г	Списочная численность на 31.12.2023г
Абыйский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	161	187
Аллаиховский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	124	122
Амгинский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	497	495
Анабарский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	103	94
Булунский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	250	202
Верхневилуйский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	311	326
Верхнеколымский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	170	171
Верхоянский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	294	335
Вилуйский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	452	441
Горный филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	216	217
Исполнительная дирекция ГУП "ЖКХ РС(Я)"	217	250
ДСО Филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	62	60
Жиганский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	139	156
Заречный филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	125	124
Кобяйский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	223	238
Коммунально-технический филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	139	164
Коммунально-технический филиал "ГУП ЖКХ РС(Я)"	229	235
Мегино-Кангаласский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	622	585
Момский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	142	153
Нефтебаза АЗС п.Тикси" ГУП ЖКХ РС(Я)"	33	29
Нижнеколымский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	178	174
Нюрбинский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	514	521
Олекминский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	250	234
Оленекский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	138	135
Среднеколымский филиал ГУП ЖКХ РС(Я)	217	241
Сунтарский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	305	309
Таттинский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	400	397
Томпонский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	458	491
Усть-Алданский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	557	563
Хангаласский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	460	456
Чурапчинский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	354	357
Эвено-Бытантайский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	92	100
ИТОГО	8432	8562

1.14. Информация о проведенной в 2024 году инвентаризации приведена в таблице:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Материально-производственные запасы: ТМЦ ГСМ, ТЭР	01.06.2024 01.07.2024
Денежные средства, БСО	31.12.2024
Расчеты с банками: Переводы в пути Расчеты по кредитам и займам	31.12.2024
Основные средства	01.10.2024
Основные средства полученные в аренду	31.12.2024
Нематериальные активы	31.12.2024
Незавершенное строительство	31.12.2024
Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности: Расчеты с учредителем Расчеты с персоналом Расчеты с поставщиками и подрядчиками Расчеты с покупателями и заказчиками Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами Недостачи и потери от порчи ценностей Денежные документы	31.12.2024
Резервы и оценочные обязательства: Резерв отпуска Резерв по ремонту основных средств Отложенные налоговые обязательства Отложенные налоговые активы Обеспечения обязательств и платежей полученные Обеспечения обязательств и платежей выданные	31.12.2024
Финансовые вложения	31.12.2024
Доходы будущих периодов: Безвозмездные поступления ОС Расчеты по договорам энергосервиса	31.12.2024
Расходы будущих периодов	31.12.2024
Незавершенное производство	31.12.2024

1.15. Организация бухгалтерского учета в ГУП «ЖКХ РС (Я)». Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуется Генеральным директором ГУП «ЖКХ РС (Я)». Ведение бухгалтерского учета возложено на Главного бухгалтера Никитину Елену Федоровну.

1.16. Сведения об аудиторе:

По итогам осуществления закупки №0816500000625000226 заключен контракт, между ГУП «ЖКХ РС (Я)» и ООО «Налогинформ» от 03.03.2025г. на сумму 200 000-00руб. Место нахождения: г. Омск, ул. Братская 19/2, офис 8П. ОГРН 1095543027260.

1.17. Орган управления - Республика Саха (Якутия), в лице Министерства имущественных и земельных отношений РС (Я), Исполнительный орган – Генеральный директор, Контрольный орган - Министерство жилищно-коммунального хозяйства и энергетики РС (Я).

2. Существенные аспекты учетной политики и предоставления информации бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

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

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа ГУП «ЖКХ РС (Я)» «Об утверждении Положения об единой учетной политике ГУП «ЖКХ РС (Я)» №1134-п от 30.12.2022г.

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, отчета о целевом использовании средств, расчета стоимости чистых активов, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и настоящих пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2023 по 31.12.2023.

Активы и обязательства ГУП «ЖКХ РС (Я)» отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных и долгосрочных в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае из существенности. Существенной признается сумма, отношение которой итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Основные средства

В состав основных средств предприятия входит имущество, принадлежащее ГУП «ЖКХ РС (Я)» на праве хозяйственного ведения, которое является неделимым и не может быть распределено по вкладам. Предприятие не вправе продавать принадлежащее ему недвижимое имущество, сдавать его в аренду, отдавать в залог, вносить в качестве вклада в уставный капитал или иным способом распоряжаться таким имуществом без согласия собственника имущества.

В соответствии с письмом Министерства имущественных отношений РС (Я) от 16.03.04г. № И-08-1731 и на основании постановления Правительства РС(Я) от

23.09.2013г. №326 «О порядке списания государственного имущества Республики Саха (Якутия)», списание основных средств (за исключением объектов недвижимости) производится самостоятельно по согласованию с отраслевым Министерством.

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

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости.

ГУП «ЖКХ РС (Я)» учитывает инвестиционную недвижимость по переоцененной стоимости. Переоценка инвестиционной недвижимости проводится на каждую отчетную дату – 31 декабря.

К основным средствам относятся также капитальные вложения в арендованные объекты основных средств.

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость выше стоимостного порога.

Мебель, оргтехника не зависимо от стоимости являются малоценными активами и в качестве основного средства не признаются. Недвижимость, автотранспорт не зависимо от стоимости признаются основным средством.

Если стоимость объекта не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Стоимость основных средств погашается посредством амортизации. Начисление амортизации по основным средствам производится независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде.

Амортизация не начисляется на основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (в частности, земельные участки, объекты природопользования, музейные предметы и музейные коллекции).

Амортизация не начисляется на основные средства признанные инвестиционной недвижимостью, оцениваемой по переоцененной стоимости.

Проверка основных средств на обесценение проводится на конец каждого отчетного периода. Сумма уценки активов учитывается в составе прочих расходов.

2.2.2. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов с 1 января 2024г. ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022г. и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020г. №204н.

ГУП «ЖКХ РС (Я)» не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2023 года, а одновременно корректирует балансовую стоимость нематериальных активов на начало 2024 года.

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 14/2022, относится к НМА, если его стоимость выше стоимостного лимита 100 000-00рублей.

В отношении активов, характеризующихся признаками НМА, но имеющих стоимость за единицу ниже лимита, установленного ГУП «ЖКХ РС (Я)» ФСБУ 14/2022 не применяется. Затраты на приобретение, создание малоценных НМА признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету ГУП «ЖКХ РС (Я)» по первоначальной стоимости.

Стоимость нематериальных активов, по которой они приняты ГУП «ЖКХ РС (Я)» к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев, установленных российским законодательством.

Амортизация по объектам НМА, срок полезного использования которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды начисляется линейным способом.

Элементы амортизации объекта НМА, в том числе срок полезного использования, подлежат проверке на соответствие условиям использования данного объекта:

- в конце каждого отчетного года;
- при наступлении обстоятельств, которые свидетельствуют о возможном изменении элементов амортизации.

Проверка объектов НМА на обесценение проводится на конец каждого отчетного периода.

2.2.3. Запасы

Учет материально-производственных запасов в ГУП «ЖКХ РС (Я)» с 01.01.2021г. осуществляется на основании Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Министерства Финансов РФ №180н от 15 ноября 2019г.

ГУП «ЖКХ РС (Я)» не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности. Все прочие запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются по правилам ФСБУ 5/2019».

Если в результате произведенной оценки фактическая себестоимость превышает чистую стоимость продажи запасов, то создается резерв под обесценение запасов, который рассчитывается как разница между двумя величинами. Сумма резерва отражается в составе расходов по обычным видам деятельности.

2.2.4. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. ГУП «ЖКХ РС (Я)» ведет аналитический учет финансовых вложений по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений, и организациям в которые осуществлены эти вложения.

Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

2.2.5. Учет создания и использования резервов

ГУП «ЖКХ РС (Я)» формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- резерв отпусков;
- резерв на выплату среднего заработка на период трудоустройства;
- резерв на выплату годовой премии;
- резерв по сомнительным долгам.

С 2022 года оценочный резерв на ремонт основных средств в бухгалтерском учете не создается.

2.2.6. Учет расходов будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся:

- затраты, которые связаны с будущими строительными работами;

- стоимость материалов, которые были отпущены на производство и относящиеся к будущим периодам (при подготовительных работах в сезонных производствах);
- разовые платежи в фиксированной сумме, уплаченные за право пользования результатами интеллектуальной собственности (лицензионное программное обеспечение и т.д.)

Остатки расходов, которые не списаны на конец отчетного периода в балансе отражаются:

- Отдельной строкой в группе статей «Запасы»;
- Отдельной строкой в группе статей «Прочие оборотные активы»;
- Отдельной строкой в группе статей «Основные средства»;
- Отдельной строкой в группе статей «Прочие внеоборотные активы».

2.2.7. Доходы и расходы

В качестве основных требований к ведению раздельного учета доходов и расходов по видам регулируемой деятельности являются положения Основ ценообразования № 406 (п. 20); Приказа Минстроя России № 22/пр от 25.01.14 г. (п.2); Основ ценообразования № 1075 (п.11) и Приказа ФСТ России от 12.04.13 г. № 91 (п. 2) требование о формировании информации для целей тарифообразования:

- на основании данных бухгалтерского и статистического учета, с обязанностью регулируемой организации обеспечить подтверждение данных информации о фактических затратах и доходах по регулируемым видам деятельности (п.3 Приказа № 91, п.2 Приказа № 22/пр.) данными первичного бухгалтерского учета;

- на основании единой системы классификации соответствующих затрат (п.20 Основ ценообразования № 406, п.11 Основ ценообразования № 1075).

Бухгалтерский учет обеспечивает получение необходимых данных для расчета указанных показателей только в случаях, когда объекты бухгалтерского и раздельного учета совпадают.

Аналитический учет доходов в целях обеспечения раздельного учета ведется в разрезе: филиалов; поселений; объектов (котельных) - по видам номенклатуры, которые объединены в группу по критериям, определяемым ГУП «ЖКХ РС (Я)» в управленческих целях.

С учетом требований раздельного учета доходы и расходы сгруппированы на счете 90 по каждому виду продукции (работ, услуг), с выделением подгрупп, на которые установлены дифференцированные цены (тарифы).

Доходы ГУП «ЖКХ РС (Я)» подразделяются на:

- доходы от регулируемых видов деятельности;
- доходы от нерегулируемых видов деятельности;
- доходы на компенсацию недополученных доходов по регулируемым видам деятельности (Субсидия);
- прочие доходы.

Доходы от регулируемых видов деятельности - доходы по основному виду деятельности (отражаются на счете 90.01 «Выручка»).

Доходы от нерегулируемых видов деятельности - доходы по неосновному виду деятельности (отражаются на счете 90.01 «Выручка»).

Доходы на компенсацию недополученных доходов по регулируемым видам деятельности - являются субсидия по основному регулируемому виду деятельности (отражаются на счете 90.01. «Выручка») и учитываются на следующих номенклатурных группах:

- Субсидия ОТ (отопление);
- Субсидия ГВ (горячее водоснабжение);

- Субсидия ХВ (Холодное водоснабжение);
- Субсидия КК (Коллекторное канализация);
- Субсидия ТКО (Сбор и транспортирование твердых коммунальных отходов);
- Субсидия ВО (Водоотведение с промежуточным вывозом).

На счете 91 "Прочие доходы и расходы" формируются данные для обобщения информации о прочих доходах и расходах отчетного периода.

По кредиту счета 91 "Прочие доходы и расходы" в течение отчетного периода находят отражение в аналитике таких доходов как:

- реализация ТМЦ;
- поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации;
- поступления, связанные с предоставлением за плату прав, промышленные образцы и других видов интеллектуальной;
- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций, а также проценты и иные доходы по ценным бумагам;
- прибыль, полученная организацией по договору простого товарищества;
- поступления, связанные с продажей и прочим списанием основных средств и иных активов;
- проценты, полученные (подлежащие получению) за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование кредитной организацией денежных средств, находящихся на счете организации в этой кредитной организации;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, полученные или признанные к получению;
- поступления, связанные с безвозмездным получением активов;
- поступления в возмещение причиненных организации;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- перерасчет по регулируемым видам деятельности;
- перерасчет по нерегулируемым видам деятельности;
- доходы по прочим услугам.
- суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- субсидирования и софинансирования;
- прочие доходы.

Расходы ГУП «ЖКХ РС (Я)» подразделяются на:

- Расходы от регулируемых видов деятельности;
- Расходы от нерегулируемых видов деятельности;
- Управленческие расходы;
- Прочие расходы.

Расходы от регулируемых видов деятельности - расходы по основному виду деятельности (отражаются на счете 90.02 «Себестоимость продаж»).

Расходы от нерегулируемых видов деятельности - являются расходы по не основному виду деятельности (отражаются на счете 90.02. « Себестоимость продаж»).

Управленческие расходы – расходы, связанные с содержанием административно-управленческого, общехозяйственного персонала, не связанного с производственным процессом. Отражаются на счете 90.08 «Управленческие расходы», образуются от распределения счета 26 «Общехозяйственные расходы» по номенклатурным группам от обычных видов деятельности.

По дебету счета 91.02 "Прочие расходы" в течение отчетного периода находят отражение в аналитике такие расходы как:

- от реализации ТМЦ;
- расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации;
- расходы, связанные с предоставлением за плату прав, промышленные образцы и других видов интеллектуальной;
- расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций, а также проценты и иные доходы по ценным;
- убыток, полученный организацией по договору простого товарищества;
- расходы, связанные с продажей и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств в российской валюте, продукции,;
- проценты, уплаченные (подлежащие уплате) за предоставление в пользование денежных средств организации;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, уплаченные или признанные к уплате;
- убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- прочие расходы.

2.2.8. Учет затрат на производство

Учет затрат на производство осуществляется по подразделениям по счету 20 «Основное производство» и счетам 26 «Общехозяйственные расходы», 23 «Вспомогательное производство», 25 «общепроизводственные расходы», 29 «Обслуживающие производства и хозяйства».

Учет расходов основного производства по видам продукции осуществляется путем прямого отнесения затрат на счета учета соответствующего вида деятельности и ежеквартальным распределением доли расходов собранных на счетах учета затрат.

счет 20 «Основное производство» в т.ч.:

- Водоснабжение (распределяемое) – по данной номенклатурной группе ведется учет расходов по производству холодной воды (подъем, отпуск) по статьям затрат в разрезе поселений и мест их возникновения (скважины, водозаборы).
- Тепловая энергия – по данной номенклатурной группе ведется учет расходов по производству и отпуску теплоэнергии по статьям затрат в разрезе поселений и мест их возникновения (котельные).
- Подключение к системе теплоснабжения - по данной номенклатурной группе ведется учет фактических расходов в производственных филиалах и затраты по содержанию отдела по технологическому присоединению в ИД «ГУП «ЖКХ РС (Я)»
- ИТР отопление (распределяемые) – по данной номенклатурной группе ведется учет расходов на содержание мастеров котельного хозяйства в разрезе поселений и объектов (котельные).
- Холодная вода – по данной номенклатурной группе ведется учет расходов по производству и отпуску холодной воды по централизованным сетям водоснабжения сторонним потребителям.
- Транспортировка холодной воды – по данной номенклатурной группе ведется учет расходов по транспортировке холодной воды по централизованным сетям водоснабжения сторонним потребителям.
- Горячая вода - по данной номенклатурной группе отражаются расходы на производство и отпуск горячей воды в закрытых и открытых системах ГВС.
- Коллекторная канализация – по данной номенклатурной группе ведется учет расходов коллекторной канализации по статьям затрат в разрезе поселений и мест возникновения (КОС).

- Транспортировка стоков – по данной номенклатурной группе ведется учет расходов транспортировки сточных вод по статьям затрат в разрезе поселений и мест возникновения.

- Водоотведение с промежуточным вывозом – по данной номенклатурной группе отражается величина фактически понесенных затрат на вывозную канализацию.

- Сбор и транспортирование твердых коммунальных отходов – по данной номенклатурной группе ведется учет фактических расходов в производственных филиалах по работе с твердыми коммунальными отходами.

Жилищные услуги – учет расходов по видам предоставляемых услуг осуществляется по статьям затрат.

счет 23 «Вспомогательное производство» в т.ч.:

- Подвозная вода - по данной номенклатурной группе ведется учет расходов по подвозу воды на собственные нужды и сторонним потребителям по статьям затрат и в разрезе транспортных средств.

- Вывозная канализация – по данной номенклатурной группе ведется учет расходов по услугам вывозной канализации сторонним потребителям и собственные нужды по статьям затрат в разрезе транспортных средств.

- Содержание гаража (автотранспорт) – по данной номенклатурной группе ведется учет постоянных расходов на содержание гаражного хозяйства.

- Нефтебаза - АЗС (23 счет). По данным номенклатурным группам ведется учет расходов по содержанию собственных нефтебаз и АЗС и хранению на данных объектах запасов ТЭР и ГСМ.

- Весовая - по данной номенклатурной группе ведется учет расходов по содержанию автовесовой.

- Содержание парама – по данной номенклатурной группе ведется учет расходов по содержанию парама.

- Технологический транспорт – по данной номенклатурной группе ведется учет расходов по содержанию технологического транспорта.

- Расходы по перевозке топлива - по данной номенклатурной группе ведется учет расходов по перевозке топлива в Северных улусах.

- Расходы по Сахаспецтранс – по данной номенклатурной группе производственные филиалы принимают расходы (постатейно) по предоставляемым услугам ООО «Сахаспецтранс» на счет 23.

- Ремонтно-механический цех – по данной номенклатурной группе формируются фактические расходы по изготовлению материалов собственного производства (скорлупа, сантехнические изделия и прочие), а также затраты по оказанию строительно-монтажных работ на сторону.

- Энергоаудит (инструментальное, тепловизионное, энергетическое обследование), Энергосервис (Энергосервисное обследование), установка и техническое обслуживание счетчиков - по номенклатурной группе формируются расходы, на основании утвержденного расчета (сметы) в разрезе производственных филиалов (участков).

- Содержание затрат отдела энергосбережения проектного управления ГУП «ЖКХ РС (Я)» ведется на счете 23 «Энергосервисное обследование».

Счет 25 «Общепроизводственные расходы» в т.ч.:

- Общепроизводственные расходы СИ по данной номенклатурной группе собираются затраты, возникающие в связи с обслуживанием или содержанием производственных объектов, затраты инженерного состава.

- Содержание склада производственного филиала - по данной номенклатурной группе собираются расходы по содержанию склада производственного филиала (в разрезе складов).

- Аварийно-диспетчерская служба - по данной номенклатурной группе формируются фактические затраты аварийно-диспетчерских служб.

- Содержание сбытовой службы - по данной номенклатурной группе собираются расходы по содержанию сбытовой службы (Филиал «Коммунтеплосбыт»).

Счет 26 «Общехозяйственные расходы» в т.ч.:

Учет общехозяйственных расходов по содержанию исполнительной дирекции ведется раздельно в разрезе подразделений (управлений, отделов).

Затраты по содержанию исполнительной дирекции в конце отчетного периода распределяются на затраты филиалов по счету 90.08 «Управленческие расходы».

Счет 29 «Обслуживающие производства и хозяйства» в т.ч.:

- Гостиница - по данной номенклатурной группе отражаются расходы по содержанию гостиниц.

- Техническое обслуживание котельных - по данной номенклатурной группе отражаются расходы по оказываемым услугам технического обслуживания котельных.

- Баня - по данной номенклатурной группе отражаются расходы по оказываемым услугам бани.

2.2.9. События после отчетной даты

События, произошедших после отчетной даты, но свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность не выявлено.

2.2.10. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенные последствия условного факта определяется ГУП «ЖКХ РС (Я)», исходя из требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

3. Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

3.1. Балансовая стоимость амортизируемых нематериальных активов на 31.12.2024г. составляет 8 360тыс.руб., на 31.12.2023г. - 4 120тыс.руб. Не амортизируемые НМА отсутствуют.

Списание НМА не производилось.

Возмещаемая стоимость нематериальных активов превосходит его остаточную стоимость, убытка от обесценения нет - 0.тыс.руб.

Стоимость нематериальных активов, по которой они приняты ГУП «ЖКХ РС (Я)» к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению. Переоценка НМА не проводилась. НМА классифицируются по следующим группам:

- произведения науки, литературы и искусства;
- программы для электронных и вычислительных машин (программы для ЭВМ);
- базы данных;
- изобретения;
- полезные модели;
- промышленные образцы;

- секреты производства (ноу-хау);
- лицензии и разрешения;
- другие НМА.

Элементами амортизации НМА являются срок полезного использования, способ амортизации, ликвидационная стоимость.

Возмещаемая стоимость нематериальных активов превосходит его остаточную стоимость, убытка от обесценения нет – 0.тыс.руб.

3.2. Расшифровка строки 1120 «Результаты исследований и разработок» представлена в приложении.

3.3.Расшифровка строки 1150 Основные средства:

31.12.2024г.

31.12.2023г.

Основные средства (01-02+08-08.08+07)	31.12.2024г.	31.12.2023г.	тыс.руб.
основные средства	23 768 092	22 375 895	
незавершенное строительство	14 069 490	13 016 394	
в том числе:	9 680 731	9 350 919	
оборудование к установке			
вложения во внеоборотные активы	539 499	445 016	
незавершенное строительство	687 952	584 356	
авансы выданные поставщикам по приобретению основных средств	8 453 279	8 321 546	
	17 869	8 581	

По состоянию на 31.12.2024г. авансы выданные поставщикам по приобретению основных средств на сумму 17 870тыс.руб.руб, из них:

- ООО «АЛТСИ» на сумму 487тыс.руб.
- ООО «АРАНДА.ПРО» на сумму 58тыс.руб.
- ООО «ГМС ЛИВГИДРОМАШ» на сумму 133тыс.руб.
- ООО «Инженерные сети» на сумму 500тыс.руб.
- АО «Металлком» на сумму 1 799тыс.руб.
- ООО Котельный завод «РЭП» на сумму 175тыс.руб.
- ООО «РемСтройПроект» на сумму 14 394тыс.руб.
- ООО «Термопартнер» на сумму 323тыс.руб.

Установлены стоимостные пороги для групп однородных объектов основных средств: здания, передаточные устройства, транспортные средства, – не зависимо от стоимости признаются основным средством, машины и оборудование – по группам 5000руб. и 100 000руб., офисное оборудование, производственный инвентарь, сооружения – 100 000руб.

Мебель, оргтехника не зависимо от стоимости являются малоценными активами и в качестве основного средства не признаются.

Если стоимость объекта не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Элементами амортизации являются являются срок полезного использования, способ амортизации, ликвидационная стоимость.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не проводится.

Результат от выбытия основных средств и капвложений за 2024г. составил 385 671тыс.руб., за 2023г. – 29 162тыс.руб.

Возмещаемая стоимость основных средств превосходит его остаточную стоимость, убытка от обесценения нет – 0.тыс.руб.

3.4.Расшифровка строк 1170 и 1240 «Финансовые вложения»:
Долгосрочные финансовые вложения на 31.12.2024г. составляют 50 577тыс.руб., на 31.12.2023г. – 50 577тыс.руб.

Вид вложения	31.12.2024г. Сумма вложения, тыс. руб.	31.12.2023г. Сумма вложения, тыс. руб.
Взнос в УК	28 224	28 224
Долгосрочные выданные займы	22 353	22 353
	50 577	50 577

Краткосрочные финансовые вложения на 31.12.2024г. составляют 117 498тыс.руб., на 31.12.2023г. – 115 044тыс.руб.

Вид вложения	31.12.2024г. Сумма вложения, тыс. руб.	31.12.2023г. Сумма вложения, тыс. руб.
Вклады на депозитные счета	22 454	20 000
Краткосрочные выданные займы	95 044	95 044
	117 498	115 044

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Переоценка финансовых вложений, по кото-рым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

Признаков обесценение финансовых вложений не выявлено.

3.5.Расшифровка строки 1190 «Прочие внеоборотные активы»:
31.12.2024г.

31.12.2023г.
тыс.руб.

Прочие внеоборотные активы строка 1190	4 076 837,91	3 485 858
<i>имущество, переданное по концессионному соглашению, в т.ч.</i>		
АО "ТЕПЛОЭНЕРГОСЕРВИС"	1 384 318	1 405 178
АО "ХГС"	1 112 977	1 129 555
ООО "ВЭС"	5 548	5 548
ДВ ЭНЕРДЖИ ООО	263 858	263 858
ООО "Арылах"	1 433	1 433
	500	500
<i>авансы, выданные подрядчикам по строительству, в т.ч.</i>		
ООО "Армстрой"	2 605 014	2 013 209
ООО "МИП САХАЭНЕРГОЭФФЕКТ"	17 572	17 572 353
ООО "Новаком"	872 970 217	805 161
ООО "Альфа-Строй"	4 154	12 204
ООО "Вариант плюс"	13 486	13 486
ООО "РемСтройПроект"	14 740	401 159
ООО "Инженерные сети проект"	1 422 897	659 426
<i>расходы будущих периодов, в т.ч.</i>		
	259 194	
	87 504	67 470
МИП САХАЭНЕРГОЭФФЕКТ ООО (договоры энергосервиса)	87 504	67 470

3.6. Расшифровка строки 1210 «Запасы»:

Запасы	31.12.2024	31.12.2023
		тыс.руб.

	14 763 006	13 334 408
в том числе:		
сырье, материалы и другие аналогичные ценности (10 - 14)	14 667 501 6	13 169 671
готовая продукция и товары для перепродажи (41,42,43)	2 516	969
расходы будущих периодов (97, 76.01.2, 76.01.9,)	1 021	1 368
Авансы выданные поставщикам по приобретению запасов	91 965	162 398

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Чистая стоимость продажи материалов, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличилась, то резерва отнесен на прочие доходы текущего отчетного периода в сумме 197 тыс.руб.

Балансовая стоимость запасов, в отношении которых имеется ограничение имущественных прав на 31.12.2024г. составила 4 222 049тыс.руб, на 31.12.2023г. - 4 841 463тыс.руб.

3.7.Расшифровка строки 1230 «Дебиторская задолженность» представлена в приложении.

Показатели	Факт за 2023г. (на 31.12.2023)	Факт за 2024г. (на 31.12.2024)	Отклонение («+» рост; «-» снижение)
Дебиторская задолженность, в том числе	9 551 937	15 402 973	5 851 036
Покупатели и заказчики, в том числе	5 132 469	11 053 696	5 921 227
бюджетные организации местного подчинения	75 997	433 381	357 384
бюджетные организации республиканского подчинения	3 519	100 330	96 811
бюджетные организации федерального подчинения	187 208	182 034	-5 174
население	652 785	698 062	45 277
Прочие покупатели и заказчики, в том числе	4 212 960	9 639 889	5 426 929
ГКУ РС (Я) Агентство субсидий	3 482 960	9 421 468	5 938 514
Прочая задолженность, в том числе	4 419 468	4 259 277	-160 191
авансы выданные	1 372 386	1 342 750	-29 636
переплата по налогам и сборам	12 473	11 277	-1 196
прочие дебиторы	3 034 609	2 905 250	-129 359

3.8. Расшифровка строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

	31.12.2024г.	31.12.2023г.
Денежные средства и денежные эквиваленты	1 857 195,97	2 888 371,34
денежные средства	1 843 320,15	2 874 392,81
в том числе:		
касса (50)	5 788,52	6 016,76
расчетные счета (51)	1 837 531,63	2 868 376,04

тыс.руб.

валютные счета (52)		
прочие денежные средства	13 875,81	13 978,52
в том числе:		
специальные счета в банках (55)	12 825,32	12 881,19
спец счета (50.04)	666,29	782,96
переводы в пути (57)	384,19	314,36

3.9. Расшифровка строки 1260 «Прочие оборотные активы»:

Прочие оборотные активы	31.12.2024г.	31.12.2023г.
недостачи и потери от порчи ценностей	190 970,33	197 846,35
расходы будущих периодов, в т.ч.	182 551,68	189 865,19
прочее страхование, срок списания которых не превышает 12 месяцев	8 418,64	7 980,16
	8 418,64	7 980,16

3.10. Расшифровка строки 1410 и 1510 «Заемные средства»

Задолженность по заемным средствам на 31.12.2024г. составила 32 130 726 тыс. рублей, в том числе банковские кредиты – 23 717 464 тыс. рублей, бюджетные кредиты – 6 903 000 тыс. рублей, облигации – 1 510 000 тыс. рублей.

Движение кредитных средств за 2024 год.

№	Наименование	Остаток на 01.01.2024	2024 год		Остаток на 01.01.2025
			Привлечение	Погашение	
	Основной долг, всего	27 951 039	14 856 507	10 676 819	32 130 727
1	Банковские кредиты	17 485 317	12 956 507	8 173 602	22 268 222
1.1.	долгосрочные	14 928 796	12 000 000	6 706 000	20 222 796
1.2.	рефинансирование ЕБРР	791 333	-	323 833	468 500
1.3.	на строительство Полигона	880 842	-	144 769	736 074
1.4.	краткосрочные	884 344	956 507	1 000 000	840 852
2	Бюджетные кредиты	6 808 000	1 900 000	1 805 000	6 903 000
3	Фонд содействия реформированию ЖКХ	1 449 242	-	-	1 449 242
4	Облигации	2 208 480		698 218	1 510 262

Основными кредиторами являются ПАО «Сбербанк» и АО «ВБРР». Кредитные средства в основном привлекаются со сроком до 3х лет под обеспечение государственной гарантии РС(Я), с процентной ставкой Ключ + 2,45 % в среднем.

Объем бюджетного финансирования (субсидии, бюджетные кредиты, государственные гарантии)

№ п/п	Наименование бюджетных ассигнований	(тыс. рублей)
		2024 г.
	Субсидии, всего	16 020 337
	в том числе:	
1	Соглашение о предоставлении субсидий на возмещение недополученных доходов организациям, оказывающим коммунальные услуги населению в связи с государственным регулированием тарифов	14 060 737
2	Субсидия на осуществление капитальных вложений на реконструкцию системы водоснабжения г. Олекминск Олекминского улуса (района) Республики Саха (Якутия)	34 407
3	Субсидия на увеличение уставного фонда ГУП «ЖКХ РС (Я)» на возмещение затрат, связанных со строительством объекта «Полигон размещения твердых коммунальных отходов в городе Якутске»	225 000
4	Субсидия на осуществление капитальных вложений на строительство объекта водоснабжения «Строительство системы водоснабжения в с.Алтанцы Амгинского улуса (района) Республики Саха (Якутия)»	218 576
5	Субсидия на осуществление капитальных вложений на строительство объекта водоснабжения «Строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения (сети водоснабжения в с. Бестях, Хангаласского улуса)»	82 846
6	Субсидия на осуществление капитальных вложений на строительство объекта водоснабжения «Система водоснабжения пгт. Батагай, Верхоянского района РС (Я)»	179 900
7	Субсидия на капитальный ремонт линейных объектов по модернизации систем коммунальной инфраструктуры РС (Я)	426
8	Субсидия из резервного фонда Правительства Республики Саха (Якутия) на финансовое обеспечение (возмещение) затрат, связанных с реализацией и организацией восстановительных работ на территории Т1	585 743
9	Субсидия на финансовое обеспечение затрат на приобретение спецтехники по обращению с ТКО	12 393
10	Субсидия на возмещение затрат, связанных с исполнением обязательств по обслуживанию долгосрочных заемных (кредитных) средств, привлеченных на финансирование строительства объекта «Полигон размещения твердых коммунальных отходов в г. Якутске Республики Саха (Якутия)»	82 204
11	Субсидия на возмещение затрат, связанных с обеспечением надежности и устойчивости функционирования систем коммунального комплекса	378 589
12	Субсидия на возмещение затрат хозяйствующим субъектам на уплату ими лизинговых платежей, возникающих при приобретении комплексных модульных очистных сооружений (КОС п. Чокурдах Аллаховского района)	74 333
13	Субсидия из резервного фонда Правительства Республики Саха (Якутия) на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий, финансовое обеспечение затрат, связанных с проведением непредвиденных мероприятий в области защиты населения и территорий от сбоев обеспечения тепло-, водоснабжения в п. Тикси и Тикси-3 Булунского района	81 583
14	Субсидия из бюджета МО «Соморсунский наслег» Амгинского улуса (района) РС (Я) на финансовое обеспечение разработки проектно-сметной документации, в том числе прохождение государственной экспертиза проектно-сметной документации на объект «Строительство новой котельной «Соморсун-1» взамен котельных «Больница» и «Школа» в с.Михайловка Амгинского улуса (района) РС (Я)	3 000
15	Субсидия из бюджета МО «Кытанахский наслег» Чурапчинского улуса (района) РС (Я) на финансовое обеспечение разработки проектно-сметной документации, в том числе прохождение государственной экспертиза проектно-сметной документации на объект «Строительство новой котельной для отопления потребителей на основе твердого топлива с.Килянки Чурапчинского улуса (района) РС (Я)	600
	Государственные гарантии, всего	2 000 000
	в том числе:	
1	Договор о предоставлении государственной гарантии Республики Саха (Якутия) № ДГ-24/003 от 10.06.2024	200 000
2	Договор о предоставлении государственной гарантии Республики Саха (Якутия) № ДГ-24/004 от 10.06.2024	200 000
3	Договор о предоставлении государственной гарантии Республики Саха (Якутия) № ДГ-24/005 от 10.06.2024	200 000
4	Договор о предоставлении государственной гарантии Республики Саха (Якутия) № ДГ-24/007 от 11.07.2024	200 000

5	Договор о предоставлении государственной гарантии Республики Саха (Якутия) № ДГ-24/008 от 11.07.2024	200 000
6	Договор о предоставлении государственной гарантии Республики Саха (Якутия) № ДГ-24/010 от 02.09.2024	100 000
7	Договор о предоставлении государственной гарантии Республики Саха (Якутия) № ДГ-24/011 от 02.09.2024	100 000
8	Договор о предоставлении государственной гарантии Республики Саха (Якутия) № ДГ-24/012 от 02.09.2024	100 000
9	Договор о предоставлении государственной гарантии Республики Саха (Якутия) № ДГ-24/014 от 02.10.2024	200 000
10	Договор о предоставлении государственной гарантии Республики Саха (Якутия) № ДГ-24/015 от 02.10.2024	200 000
11	Договор о предоставлении государственной гарантии Республики Саха (Якутия) № ДГ-24/016 от 02.10.2024	200 000
12	Договор о предоставлении государственной гарантии Республики Саха (Якутия) № ДГ-24/020 от 05.11.2024	100 000
	Бюджетные кредиты, в т.ч.	1 900 000
1	Договор о предоставлении бюджетного кредита № 1-ГУП от 04.07.2024	1 900 000

3.11. Расшифровка строки 1450 «Прочие долгосрочные обязательства».

По состоянию на 31.12.2023г. остаток по действующим лизинговым договорам АО «Сбербанк-Лизинг» - 758 983,24тыс.руб., балансовая стоимость обязательств 26 355,79тыс.руб., в том числе краткосрочные обязательства в сумме 1 066,91тыс.руб., долгосрочные обязательства в сумме 25 288,88тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2024г. остаток платежей по действующим лизинговым договорам с балансовой стоимостью 608 335,46 тыс. руб. составляет **572 628,23 тыс. руб.**, в том числе краткосрочные обязательства в сумме 256 020,98 тыс. руб., долгосрочные обязательства в сумме 316 607,24 тыс. руб.

3.12. Расшифровка строки 1540 «Оценочные обязательства» представлена в приложении.

3.13. Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность» представлена в приложении.

(тыс. рублей)

№	Наименование	Факт за 2023г. (на 31.12.2023)	Факт за 2024г. (на 31.12.2024)	Отклонение («+» рост, «-» снижение)
	Кредиторская задолженность, всего:	7 085 911	14 583 180	7 497 269
1.	Поставщики и подрядчики	5 627 510	12 112 147	6 484 637
2.	Задолженность по оплате труда	294 822	382 818	87 996
3.	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	311 738	912 905	601 167
4.	Задолженность по налогам и сборам	91 006	172 931	81 925
5.	Прочие кредиторы	760 835	1 002 379	241 544

3.14. Расшифровка строки 1530 «Доходы будущих периодов»:

Тыс.руб.

Доходы будущих периодов (86,98)	2 954 826,80
Доходы будущих периодов	2 781 514,01
Финансирование капитальных затрат, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов	2 737,44
Энергосервисные контракты	44 073,56
Целевое финансирование из бюджета	173 312,79
Соглашение №201 дсп от 27.08.2024г. о предоставлении субсидии	37 569,79
Соглашение №313 дсп от 26.12.2024г. о предоставлении субсидии	135 743,00

3.15. Расшифровка строк 2110 «Выручка», 2120 «Себестоимость», 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах за 2024 год.

Доходы и расходы по обычным видам деятельности	строка	тыс.руб.	
		2024 год	2023 год
Выручка от реализации товаров, продукции, работ, услуг, в том числе		31 945 287,21	27 879 475,05
По регулируемым видам деятельности	2110	11 719 994,82	10 701 398,35
Теплоснабжение		10 906 163,30	9 999 912,66
Холодное водоснабжение		388 502,96	303 753,80
Водоотведение (канализация)		78 955,09	62 458,49
Горячее водоснабжение		216 271,74	211 424,92
Жилищные услуги		42 683,12	39 561,21
ТКО		87 418,59	84 287,24
По нерегулируемым видам деятельности		283 422,46	306 755,40
Компенсации недополученных доходов по регулируемым видам деятельности		19 941 869,92	16 871 321,29
Субсидия ОТ (отопление)		18 487 062,06	15 577 295,71
Субсидия ГВ (горячее водоснабжение)		1 160 064,25	1 043 722,47
Субсидия ХВ (Холодное водоснабжение)		173 816,77	138 919,25
Субсидия КК (Коллекторное канализация)		117 012,88	108 252,27
Субсидия ТКО (твёрдые коммунальные отходы)			
Субсидия ВО (водоотведение с промежуточным вывозом)		1 293,94	911,03
Субсидия ЖБО (Жидкие бытовые отходы)		2 620,01	2 220,53
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, в том числе	2120	(30 264 241,13)	(25 774 027,65)
По регулируемым видам деятельности		29 992 503,77	25 512 237,93
Теплоснабжение		28 079 110,44	23 952 569,10
Холодное водоснабжение		701 654,90	571 834,54
Водоотведение (канализация)		330 038,30	281 395,92
Горячее водоснабжение		698 963,45	528 540,70
Жилищные услуги		34 844,24	38 267,06
ТКО		147 892,43	139 630,58
По нерегулируемым видам деятельности		271 737,35	261 789,71
Управленческие расходы	2220	(1 105 145,53)	(1 068 468,45)
Теплоснабжение		951 150,46	899 326,40
Холодное водоснабжение		96 649,60	102 042,98
Водоотведение (канализация)		28 826,36	31 835,08
Горячее водоснабжение			

Жилищные услуги			
ТКО		3 760,63	6 120,27
Нерегулируемые виды деятельности		15 775,32	21 630,20
		8 983,14	7 513,50

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в приложении.

3.16. Расшифровка строк 2340 «Прочие доходы», 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2024г.

Прочие доходы	ты.руб.	
	2024г.	2023г.
(ПУ) Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленные в отчетном году принимаемые НУ	6 168 431	3 627 995
(РС) Штрафы, пени и неуст.проценты (по реш.суда) за нарушение условий договора, возмещение ущерба	186 751	68 427
Агентское вознаграждение	68 490	50 741
Возмещение затрат, связанных с реализацией и организацией восстановительных работ на терр. ТГ	18 358	14 061
Возмещение убытков к получению	653 252	579 616
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности в НЕ примин.НУ (при оплате) НЕ прин НУ	60 537	9 486
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности в примин.НУ (при оплате) прин НУ		126
Доходы от возмещения ущерба стоимости ОС	1 547	149
Доходы (расходы) на оплату за обучение	11	
Доходы (расходы) от переоценки инвестиционной недвижимости	206	72
Доходы (расходы) от реализации газоконденсата	2 072	1 217
Доходы (расходы) от реализации готовой продукции		140
Доходы (расходы) от реализации ГСМ		12
Доходы (расходы) от реализации материалов (сч.10.5, 10.6, 10.9, 10.10)	46 983	82 933
Доходы (расходы) от реализации металлопроката, сантехники и электротехнических изделий (сч. 10.01)	889	941
Доходы (расходы) от реализации нефти	2 783	4 022
Доходы (расходы) от реализации природного газа	15 310	25 939
Доходы (расходы) от реализации строительных материалов (сч.10.8)	408	410
Доходы (расходы) от реализации угля	938	417
Доходы (расходы) по СКЛ ФСС (не прин.НУ)	145 589	7 604
Доходы (расходы) связанные с энергосервисом	3 324	3 046
Доходы (расходы), связанные с арендой нематериальных активов		435 389
Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением (выбытием) имущ., работ, услуг, матер. или имущ. прав	510	705
Доходы (расходы), связанные с реализацией оборудования	729 895	578 873
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	1 247	
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) (Горводоканал)	7 214	7 998
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) (ССТ)	7 749	7 749
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) (ТКО прин.)	62 029	80 087
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества по концессионному соглашению	5 782	6 473
Доходы (расходы), связанные со списанием основных средств	23 935	
Доходы в виде стоимости полученных материалов и иного имущества при демонтаже и разборке ОС при ликвидации	4 792	
Доходы в виде стоимости полученных материалов на склад	3 346	698
Излишки ОС, выявленные при инвентаризации, при смене МОЛ (не прин. НУ)	915	1 384
	1 500	6 670

Излишки ТМЦ, выявленные при инвентаризации, при смене МОЛ		724
Обесценение основных средств		91
Оприходование излишков		
Оценочные обязательства по оплате труда	5 722	
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленные в отчетном году НЕ принимаемые НУ	43 235	54 921
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленные в отчетном году по ремонтной программе не принимаемые в НУ	1 407	495
Проценты начисленные по остаткам денежных средств на счете в банке	302	1 065
Прочие внереализационные доходы (расходы) не принимаемые в НУ	88 731	64 493
Прочие внереализационные доходы и расходы принимаемые в НУ		1
Реализация основных средств		13
Резервы по сомнительным долгам	2 324	8 183
Списание кредиторской задолженности	91 478	9 573
Судебные издержки, госпошлина	1 903	19 520
Финансирование % по пр.кред.на строит.полигона	8 784	8 542
Фонд компенсации, страховое возмещение	82 203	
Целевое финансирование ОС приобретенных в лизинг	802	2 596
Целевое финансирование строительства (покупки) основных средств	119 239	44 860
Штрафы, пени и иные санкции, перечисляемые в бюджет или во внебюджетные фонды	3 665 767	1 437 513
	150	
Прочие расходы	2024г.	2023г.
Процентные расходы по лизингу	(3 860 617)	(2 633 938)
(ВП) Выплаты к юбилейным датам (облагасмые СВ)	20 799	3 369
(ЕД) ежемесячные доплаты социального характера (облагасмая СВ)	2 305	1 664
(ЕП) Единовременные выплаты (облагасмые СВ)	17 940	17 194
(ЛФ) Расходы связанные с ликвидацией филиала (подразделения)	9 598	10 783
(МП) Материальная помощь и т.п. социальные выплаты	406	1 117
(МПСВ) Страховые взносы на материальную помощь и т.п. социальные выплаты	5 082	4 435
(ПУ) Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленные в отчетном году принимаемые НУ	290	10
(РС) Штрафы, пени и неустойки, проценты (по решению суда) за нарушение условий договора, возмещение ущерба	565 036	143 047
(СКЛФСС) Страховые взносы на оплату путевок на лечение или отдыха, экскурсий или путешествий, занятий в спортивных клуб, проезд в отпуск за границу	30 060	19 006
(СОСКС) Содержание объектов социально-культурной сферы	1 024	971
(СС) Выплаты в пользу работников по решению суда (перерасчеты по ЗП, принимаемые для НУ)	3 118	3 625
Амортизация имущества переданного по договорам в безвозмездное пользование		977 761,62
Амортизация имущества, не используемого для извлечения дохода	1 421	893
Амортизация по законсервированным объектам ОС	32 256	28 821
Безвозмездная передача имущества, бескорыстное выполнение работ, связанных с реализацией и организацией восстановительных работ на территории ТГ	36 224	69 164
Безвозмездное содержание профсоюзного органа (К.Д.п.7.2)	620 818	563 144
Возмещение НДС из бюджета по объектам ГКУ СГЗ РС(Я), ГКУ РС(Я) ДРСО ЖКХиЭ	5 146	2 924
Возмещение убытков к уплате	104 928	
Выплаты по решению суда (не принимаемые для НУ)	7 812	99
Доходы (расходы) от реализации газоконденсата	892	3 107
Доходы (расходы) от реализации готовой продукции		108
Доходы (расходы) от реализации ГСМ		14
Доходы (расходы) от реализации материалов (сч.10.5, 10.6, 10.9, 10.10)	42 768	79 477
Доходы (расходы) от реализации металлопроката, сантехники и электротехнических изделий (сч. 10.01)	489	927
	2 252	3 412

Доходы (расходы) от реализации нефти		
Доходы (расходы) от реализации природного газа	10 023	19 914
Доходы (расходы) от реализации строительных материалов (сч.10.8)	408	410
Доходы (расходы) от реализации угля	326	345
Доходы (расходы) по СКЛ ФСС (не принимаемые в НУ)	132 563	3 775
Доходы (расходы) связанные с энергосервисом	3 324	3 046
Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением (выбытием) имущества, работ, услуг, материалов или имущественных прав		465 477
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств	434 375	42 800
Доходы (расходы), связанные с реализацией оборудования	56 396	11 799
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	1 218	
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) (Горводоканал)	2 214	2 683
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) (МИП Сахаэнергоэффект) не принимаемые в НУ	4 353	4 353
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) (ССТ)		456
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) (ССТ) не принимаемые в НУ	28 368	57 459
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) (ТКО прин.)	211 5	1 276
Доходы (расходы), связанные со списанием основных средств	14 365	20 932
Исполнительные сборы	25	3 416
Командировочные расходы принимаемые для целей налогообложения	110	199
Компенсация дополнительных расходов	38	50
Компенсация за задержку зарплаты	1 196	1 413
Материальная помощь мобилизованным сотрудникам п.6.9КД	67 552	254
Материальная помощь семьям мобилизованных сотрудников КД п.6.9		100
Материальная помощь семьям мобилизов. сотрудников п.2.2 Прил 13 к КД		2 082
Налог на имущество	140	706
Налог на имущество не принимаемый НУ	192 369 0	212 614
НДС по списанной кредиторской задолженности	1 085	833
НДС по списанной кредиторской задолженности, прочий невозм. НДС	58	227
Питьевая вода (бутилированная)	76	3 881
Платежи за водопользование (сверхлимит)	133	243
Платежи за сверхнормативные выбросы	43	3 592
Потери газоконденсата от естественной убыли сверх норм	526	
Представительские расходы сверх нормы	34	
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленные в отчетном году НЕ принимаемые НУ	143	74
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленные в отчетном году по ремонтной программе не принимаемые в НУ	29 347 623,67	38 945
Проценты к получению (уплате) (отсрочка платежа) принимаемые в НУ		43
Прочие внереализационные доходы (расходы) не принимаемые в НУ		159
Прочие расходы и доходы ИД ГУП ЖКХ НЕ принимаемые НУ		8
Прочие расходы и доходы ИД ГУП ЖКХ принимаемые НУ	305	569
Прочие расходы и доходы КТС НЕ принимаемые НУ	5 656	10 203
Прочие расходы и доходы КТС принимаемые НУ	147	222
Прочие расходы принимаемые в целях налогообложения НП	2 488	11 166
Прочие расходы, не принимаемые для целей налогообложения	10 917	2 613
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров, материалов	3 101	9 744
Расходы на благотворительные цели	41 113	
Расходы на благотворительные цели НКО (принимаемые в НУ)		54
Расходы на проведение акции по расчетам за коммунальные услуги населения		250
Расходы на содержание Полигона размещения ТКО г.Якутска	8 526	7
Расходы на услуги банков	49 029	45 195

Расходы по жилым помещениям и внешнему благоустройству (не прин НУ)	9 645	15 708
Расходы по законсервированным объектам ОС (затраты по содержанию)	5 298	4 641
Расходы по комиссии банков	206 735	58 920
Расходы по компенсации расходов по факторинговому обслуживанию	702 548	213 801
Расходы по страхованию залога и прочих расходов по залогу	9 975	10 515
Расходы по установке приборов учета в МКД (ст.13 261-ФЗ)	11 043	3 679
Расходы Профсоюзного органа по п. 7.1 КД	46 965	51 322
Расходы, осуществляемые за счет прибыли прошлых лет (Фонд соц.пом)	1 130	810
Расходы, связанные с обслуживанием собственных ценных бумаг	133	139
Расходы, связанные с реализацией и организацией восстановительных работ на территории Т1	30 155	16 471
Расходы, связанные с реализацией и организацией восстановительных работ на территории Т1 (СТРОЙКОНТРОЛЬ)	2 278	
Реализация основных средств	111	11 893
Резервы по сомнительным долгам	87 674	155 015
Списание выделенного НДС на прочие расходы	41	14
Списание дебиторской задолженности, не принимаемой для целей налогообложения	21 168	79 555
Списание дебиторской задолженности	45 508	18 648
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	754	88
Списание неликвидных материалов, непригодных для дальнейшего использования	16 022	12 800
Стипендии по целевому обучению (не прин.НУ)	36	
Судебные издержки, госпошлина	26 171	16 473
Услуги редакции (соболезнования, объявления и т.п.)	105	33
Чрезвычайные расходы не принимаемые НУ	16 589	6 655
Штрафы, пени и иные санкции, перечисляемые в бюджет или во внебюджетные фонды	7 524	14 838

3.17. Расчеты по налогу на прибыль

Наименование показателя	Тыс.руб.		
	за 2022 год	за 2023 год	за 2024 год
Доходы от реализации	24 237 006	28 167 275	31 255 019
Внереализационные доходы	2 082 285	1 191 265	1 225 553
Расходы, уменьшающие сумму доходов	23 579 735	26 421 999	31 031 060
Внереализационные расходы	2 693 342	3 884 261	6 541 099
Убытки по приложению 3	75	3 524	0
Налоговая база	46 290	-944 196	-5 091 587
ОПА по прибыли	0	-188 839	-1 018 317
ПНР/ПНД	9 258	-154 131	-737 051

3.18. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

Основные средства, сданные в аренду:

- на 31.12.2023г. 1 405 106тыс.руб.

- на 31.12.2024г. 1 384 246тыс.руб.

Малоценные активы, сданные в аренду:

- на 31.12.2023г. 8 759тыс.руб.

- на 31.12.2024г. 10 203тыс.руб.

Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов:

- на 31.12.2023г. 367 402тыс.руб.

- на 31.12.2024г. 381 787тыс.руб.

Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации:

- на 31.12.2023г. 395 953тыс.руб.

- на 31.12.2024г. 396 390тыс.руб.

Информация о полученных и выданных обеспечениях обязательств представлены в приложении.

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

- изменения учетной политики в связи с внесением изменений в действующее законодательство РФ.

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»
В ГУП «ЖКХ РС (Я)» расчеты производятся в рублях.

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об условных фактах хозяйственной деятельности осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденного приказом Минфина России от 13 декабря 2010г. №167н.

Условным фактом хозяйственной деятельности является имеющий место по состоянию на отчетную дату факт хозяйственной деятельности, в отношении последствий которого вероятность их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998г. №56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

В соответствии с ПБУ в отчетном году были созданы:

Резерв на оплату отпусков в сумме 1 663 227тыс.руб., по состоянию на 31.12.2024г. остаток составил 1 139 187тыс.руб.

Оценочное обязательство на выплату среднего заработка на период трудоустройства в сумме 11 076тыс.руб., по состоянию на 31.12.2024г. остаток составил 2

647тыс.руб.

Оценочное обязательство на выплату годовой премии в сумме 56 391тыс.руб., по состоянию на 31.12.2024г. остаток составил 56 154тыс.руб.

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах лицах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 29 апреля 2008г. №484.

Информация о выплате основному управленческому персоналу.

Связанная сторона	За 2023 г. 9 чел.	За 2024 г. 8 чел.
Основной руководящий состав	45 270,13 тыс. руб.	46 180,38 тыс. руб.

Выплаты основному управленческому персоналу носят краткосрочный характер.

Информация взаимоотношений с дочерними предприятиями за 2024г.

ООО «РемСтройПроект»

Создано для целей обеспечения повышения качества предоставляемых жилищно-коммунальных услуг, развития коммунальной инфраструктуры ГУП «ЖКХ РС (Я)» и осуществления коммерческой деятельности для извлечения прибыли.

Объем операций ГУП «ЖКХ РС (Я)» с ООО «РемСтройПроект» за 2024г.

Экономическая суть операции	Счет расчетов	Сальдо на 31.12.2023	Дт (расход, продажа), без НДС	Кт (доход, закупка), без НДС	Сальдо на 31.12.2024
Строительные работы	60	632 957	513 773	64 291	1 082 49
Ремонт котлов	60	465			465
Покупка ПТН	60, 62	2 253	77 396	80 039	-390
Аренда помещения, транспорта	60, 62	12 193	400	992	11 601
Проектно-сметная документация	60	22 367	413 799	76 352	360 084
Переработка и хранение груза	60, 62	373	3 030	725	2 678
Техприсоединение к ТС	60	28 065	51 782	32 890	47 047
Возмещение транспортных расходов	60	1 260	1 491		2 751
Проценты по займам	76	1 156			1 156
Переуступка долга	76	13 256			13 256
Обеспечение	76	-137 742	114 913	23 584	-46 413
АВР г. Кировское, поставка ПНТ	76	53 454		53 454	
Капитальный ремонт	60		33 484	59 449	-25 965
ИТОГО		630 329	1 176 677	332 330	1 448 711

Списания дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, произведено на сумму 0-10руб.

ООО «МИП Сахаэнергоэффект»

Создано в сентябре 2014 года путем реорганизации филиала ИЦЭС ГУП «ЖКХ РС (Я)». Учредителем Общества является ГУП «ЖКХ РС (Я)» доля 99,95%, что составляет 14 214 263-18руб. и СВФУ им. М.К. Аммосова доля 0,05%.

Объем операций ГУП «ЖКХ РС (Я)» с ООО «МИП Сахаэнергоэффект» за 2024г.

Экономическая суть операции	Счет расчетов	Сальдо на 31.12.2023	Дт (расход, продажа), без НДС	Кт (доход, закупка), без НДС	тыс.руб. Сальдо на 31.12.2024
возмещение затрат	60, 76	6 490	16 896	12 574	10 812
строительство	60	994 434	408 068	540 766	861 736
техприсоединение	60	3 590	11 621	22 255	-7 043
сервисное обслуживание котельных	60	-2 243	6 658	3 254	1 160
поставка ТМЦ	60	-171 431	182 237	5 418	5 388
переуступка долга	76	0,00	3 308	3 308	0,00
энергосервисные контракты	98,97	-36 421	13 218	20 227	-43 430
автотранспортные услуги	60	5 468	2 703	307	7 864
ИТОГО		799 886	644 713	608 111	836 488

Списания дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва сомнительных долгов не производилось.

ООО «Сахаспецтранс»

Образовано в апреле 2012 года. Учредителем Общества является ГУП «ЖКХ РС (Я)» доля 100%, что составляет 3 000 000-00руб.

Объем операций ГУП «ЖКХ РС (Я)» с ООО «СахаСпецТранс» за 2024г.

Экономическая суть операции	Счет расчетов (60,62,76, 97, 98)	Сальдо на 31.12.2023	Дт (расход, продажа), без НДС	Кт (доход, закупка), без НДС	тыс.руб. Сальдо на 31.12.2024
аренда имущества	62	238 345	83 117	279 826	41 636
аренда имущества	60	0,00			
возмещение затрат	76	3 087	1 994	3 835	1 247
договор подряда	60	54 460	10 722	27 769	37 413
коммунальные услуги	62	578	43 681	45 354	-1 094
купля-продажа ТЭР, ГСМ и ПТН	60	311		311	
купля-продажа ТЭР, ГСМ и ПТН	62	1 993	735	647	2 081
обеспечение	76	-48	48		
переуступка долга	76	636 055			636 055
услуги автотранспорта	60	526 537	7 170 113	6 515 885	1 180 764
услуги автотранспорта	62	1 897	3 257	5 027	126
хранение и переработка ТЭР	60	4 186	60 096	64 282	
ИТОГО		1 467 404	7 373 767	6 942 940	1 898 231

Списания дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва сомнительных

долгов не производилось

ООО «ЖКХ Витим»

В отношении ООО «ЖКХ Витим» ведется процедура банкротства. Учредителем Общества является ГУП «ЖКХ РС (Я)» доля 100%, что составляет 11 000 000-00руб.

Объем операций ГУП «ЖКХ РС (Я)» с ООО «ЖКХ Витим» за 2023г.

Экономическая суть операции	Счет расчетов	Сальдо на 31.12.2023	Дт (расход, продажа), без НДС	Кт (доход, закупка), без НДС	Сальдо на 31.12.2024
Возмещение расходов	76.05	28			28
Переуступка долга	60.02	8 018			8 018
Переуступка долга	76.09	22 101	2 009		24 111
Переуступка долга	76.02	7 610	30		7 641
Начисленные проценты по выданным займам	76.02	1 595			1 595
ИТОГО		39 353	2 040		41 393

По состоянию на 31.12.2024г. займы выданные ООО «ЖКХ Витим» составляют 22 352 381-40руб.

Списания дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва сомнительных долгов не производилось.

4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 18/02

Система налогообложения – общая.

Исчисление отложенного налогового актива и обязательства отражается в бухгалтерском учете, по итоговому данным о размере вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц, сформированных (погашенных) за отчетный период.

Отложенный налог на прибыль возник из-за признания (списания) ОНА в связи с вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в будущем.

Пунктом 19 ПБУ 18/02 организациям разрешено при составлении бухгалтерской отчетности отражать в бухгалтерском балансе сальдированную (свернутую) сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

На 01.01.2024г. сальдо по счету 09 составил 823 054тыс.руб.

За период 2024 год:

1 018 317тыс.руб. признан ОНА по налоговой декларации по налогу на прибыль за 2024г. от убытка 5 091 587тыс.руб.

460 343 109руб пересчитан ОНА в связи повышением ставки по налогу на прибыль.

На 01.01.2025г. сальдо по счету 09 составило 2 301 715тыс.руб.

Расчет налога на прибыль за 2024г.:

Условный расход по налогу на прибыль – -281 265тыс.руб.

ПНР - 493 142тыс.руб.

ПНД - 1 230 193тыс.руб.

Текущий налог на прибыль – -1 018 317тыс.руб.

5. О результатах финансово-хозяйственной деятельности ГУП «ЖКХ РС (Я)» за

2024 год
 Пояснение к итогам деятельности ГУП «ЖКХ РС (Я)» за 2024 год

тыс. рублей	2022 (на 01.01.23)	Изм, %	2023 (на 01.01.24)	Изм, %	2024 (на 01.01.25)
Выручка	9 727 379	13	11 008 154	9	12 003 417
Субсидии	14 238 538	18	16 871 321	18	19 941 870
Выручка с учетом субсидии	23 965 917	16	27 879 475	15	31 945 287
% субсидии от выручки	59	2	61	3	62
Себестоимость	22 603 173	14	25 774 028	17	30 264 241
Управленческие расходы	940 820	14	1 068 468	3	1 105 146
% субсидии от себестоимости	63	4	65	1	66
Валовая прибыль (ЕВИТ)	421 923	146	1 036 979	-44	575 901
Рентабельность ЕВИТ, %	4	117	9	-49	5
Прочие доходы	3 288 544	11	3 634 882	70	6 175 072
Прочие расходы	3 648 814	33	4 845 399	68	8 157 302
Чистая прибыль	1 560	-21	1 239	-74	323
Рентабельность ЧП, %	0,0	-29,8	0,0	-76,1	0,0
ЕВИТДА	4 036 299	20	4 836 633	42	6 880 939
Кредиторская задолженность	5 083 413	39	7 085 911	106	14 583 180
Дебиторская задолженность	8 865 292	8	9 551 937	61	15 402 973
Кредитный портфель	23 596 691	19	27 977 395	15	32 130 726
Долгосрочные кредиты	12 551 579	30	16 304 448	3	16 804 688
Краткосрочные кредиты	11 045 112	6	11 672 948	31	15 326 038
ОНА ОНО	-60 093		174 777		1 406 653
Амортизация	2 662 037		2 623 933		2 583 931
Проценты	1 372 701		2 211 461		4 296 685

Основная деятельность

По итогам 2024 года выручка по сравнению с прошлым годом увеличилась на 15% и составила 31 945 287 тыс. руб. На увеличение выручки предприятия в 2024 году по сравнению с 2023 годом повлиял рост тарифов с 1 июля 2024 года в среднем на 20%. В составе выручки субсидия ОКК составляет 19 941 870 тыс. руб. или 62%.

Данная субсидия установлена Правительством РС (Я) в связи со значительной себестоимостью затрат на оказание услуг теплоснабжения, чему сопутствует высокий уровень издержек на закуп и транспортировку котельного топлива. При включении данных затрат в тариф для оплаты населения - уровень платежной нагрузки стал бы не

подъемным. Для стабилизации ситуации - установлен льготный тариф для населения, разницу между экономически обоснованным тарифом и льготным тарифом покрывает вышеуказанная субсидия.

Себестоимость продукции увеличилась на 17% и составила 30 264 241 тыс. руб. В большей степени на увеличение расходов повлиял неконтролируемый рост цен поставщиков и перевозчиков топливно-энергетических ресурсов и повышение тарифов на электроэнергию. Также заработная плата доведена до требований Отраслевого тарифного соглашения. С 1 октября 2024г. в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением на 2022-2024 годы произведена индексация минимальной месячной тарифной ставки на 26,7% с доведением до 11648,05 рублей.

В целях улучшения финансово-хозяйственной деятельности, предприятие принимает широкий спектр мер для сдерживания затрат, снижению рисков и реализации высокоэффективных мероприятий. Тем самым удалось сдержать рост эксплуатационных, общехозяйственных и прочих затрат.

Прочая деятельность

На увеличение прочих доходов в большей степени повлияла сумма целевой субсидии на финансовое оздоровление предприятия в размере 3 665 768 тыс. руб.

Прочие расходы увеличились на 68% и составили 8 157 302 тыс. руб. Основным фактором роста явилось увеличение затрат на уплату процентов по долговым обязательствам, что связано с увеличением ключевой ставки ЦБ РФ, а также операции с основными средствами.

Чистая прибыль

По итогам 2024 года предприятием получена прибыль в размере 323 тыс. руб., валовая прибыль с учетом субсидии составила 575 901 тыс. руб.

6. Прочая информация

6.1. Оценка непрерывности деятельности

Согласно оценки способности ГУП «ЖКХ РС (Я)» продолжать непрерывно свою деятельность: в финансовых событиях или условиях, в организационных событиях или условиях, в прочих событиях или условиях, которые в отдельности или в совокупности могли бы повлиять на непрерывность деятельности, в том числе влияние государственных мер и ограничений, принимаемых для противодействия распространению COVID-19, изменения геополитической обстановки, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, не выявлено признаков, на основе которых могли бы возникнуть сомнения в непрерывности деятельности.

6.2. О чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности за отчетный период не выявлены.

6.3. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности ГУП «ЖКХ РС (Я)» подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности ГУП «ЖКХ РС (Я)».

В целях минимизации возможного негативного эффекта ГУП «ЖКХ РС (Я)» предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности ГУП «ЖКХ РС (Я)» могут быть объединены в следующие группы: финансовые риски, правовые риски, репутационные риски, страновые и региональные.

Руководство ГУП «ЖКХ РС (Я)» контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности ГУП «ЖКХ РС (Я)».

ГУП «ЖКХ РС (Я)» подвержено кредитному риску и риску ликвидности.

ГУП «ЖКХ РС (Я)» оценивает кредитный риск по предоставленным им заемным средствам как низкий, так как все займы были предоставлены только взаимозависимым организациям.

Риск ликвидности связан с возможностями ГУП «ЖКХ РС (Я)» своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам.

ГУП «ЖКХ РС (Я)» осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет ГУП «ЖКХ РС (Я)» поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время ГУП «ЖКХ РС (Я)» считает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволяют удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменением налогового законодательства. ГУП «ЖКХ РС (Я)» внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в этой области.

Руководство ГУП «ЖКХ РС (Я)» считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа покупателей. Соответственно, репутационные риски оцениваются ГУП «ЖКХ РС (Я)» как незначительные.

ГУП «ЖКХ РС (Я)» осуществляет основную деятельность в Республике Саха (Якутия), для которой не характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором ГУП «ЖКХ РС (Я)» осуществляет деятельность, в том числе опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные.

Генеральный директор



В.С. Чикачев

31.03.2025г.
дата

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

Государственное Унитарное Предприятие «Жилищно-коммунальное хозяйство Республики Саха (Якутия)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2024г.	4 120	-	4 940	-	-	(700)	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	86	(78)	4 120	86	(80)	(2)	-	-	-	-	(700)
	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	-	86	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя		Код	Период	Изменения за период					На конец периода		
				На начало года		Поступило	Выбыло				часть стоимости, списанной на расходы за период
				первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	20 000	-	-	20 000	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	20 000	-	-	20 000	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-



Руководитель Чикачев (подпись)
 Чикачев Виталий Семенович (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	38 447 839	25 431 445	3 169 359	839 305	453 634	1 730 592	-	-	-	40 777 893	-	26 708 403
	5210	за 2023г.	37 910 175	23 469 212	1 411 687	874 023	844 861	2 807 094	-	-	-	38 447 839	-	25 431 445
в том числе: Здания	5201	за 2024г.	12 126 104	7 502 084	606 335	174 710	161 497	456 465	-	-	-	12 557 729	-	7 797 052
	5211	за 2023г.	12 410 671	7 213 932	88 478	372 760	369 157	658 625	-	-	-	12 126 389	-	7 503 400
Сооружения	5202	за 2024г.	2 486 465	1 480 402	345 082	225 008	3 911	133 479	-	-	-	2 606 549	-	1 609 970
	5212	за 2023г.	2 421 051	1 273 545	77 502	8 710	8 299	217 515	-	-	-	2 489 853	-	1 482 761
Передаточные устройства	5203	за 2024г.	12 141 672	8 079 541	394 262	104 749	8 189	597 946	-	-	-	12 971 184	-	8 669 298
	5213	за 2023г.	11 952 384	7 424 027	378 331	147 640	137 713	834 090	-	-	-	12 183 076	-	8 120 403
Машины и оборудования	5204	за 2024г.	9 537 355	6 809 355	911 367	220 607	165 914	412 933	-	-	-	10 228 116	-	7 056 374
	5214	за 2023г.	9 099 424	6 194 310	714 987	322 134	310 240	880 748	-	-	-	9 492 277	-	6 764 818
Транспортные средства	5205	за 2024г.	2 103 150	1 525 418	368 582	114 050	113 941	126 836	-	-	-	2 357 682	-	1 538 313
	5215	за 2023г.	1 973 541	1 333 664	152 388	22 779	19 452	211 206	-	-	-	2 103 150	-	1 525 418
Другие виды основных средств	5206	за 2024г.	53 094	34 644	3 721	182	182	2 932	-	-	-	56 633	-	37 395
	5216	за 2023г.	53 094	29 734	-	-	-	4 910	-	-	-	53 094	-	34 644
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	287 628	-	-	-	-	-	-	-	-	2 072	-	-
	5230	за 2023г.	286 411	-	-	-	-	-	-	-	-	1 217	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	287 628	-	-	-	-	-	-	-	-	2 072	-	-
	5231	за 2023г.	286 411	-	-	-	-	-	-	-	-	1 217	-	-

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 в том числе:	5240	за 2024г.	9 350 919	3 459 396	2 586	3 146 998	9 660 731
	5250	за 2023г.	6 030 585	4 734 461	9 111	1 405 016	9 350 919
	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	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	5260	4 457	67 044
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280		189 353	275 511
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	221 952		
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	1 384 246	1 405 106	1 405 179
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	117 704	67 612	68 322
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287			
	5288			



Руководитель Чикачев Виталий Семенович
(подпись)

Чикачев Виталий Семенович
(расшифровка подписи)

31 марта 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	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	50 577	-	-	-	-	-	-	50 577	-
	5311	за 2023г.	50 577	-	-	-	-	-	-	50 577	-
в том числе:											
займы выданные	5302	за 2024г.	22 353	-	-	-	-	-	-	22 353	-
	5312	за 2023г.	22 353	-	-	-	-	-	-	22 353	-
вклады в уставный капитал	5303	за 2024г.	28 224	-	-	-	-	-	-	28 224	-
	5313	за 2023г.	28 224	-	-	-	-	-	-	28 224	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	115 044	-	29 371 400	(29 369 000)	-	54	-	117 498	-
	5315	за 2023г.	115 034	-	11 011 000	(11 010 990)	-	-	-	115 044	-
в том числе:											
займы выданные	5306	за 2024г.	95 044	-	-	-	-	-	-	95 044	-
	5316	за 2023г.	115 034	-	-	(19 990)	-	-	-	95 044	-
вклады на депозитные счета	5307	за 2024г.	20 000	-	29 371 400	(29 369 000)	-	54	-	22 454	-
	5317	за 2023г.	-	-	11 011 000	(10 991 000)	-	-	-	20 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	165 621	-	29 371 400	(29 369 000)	-	54	-	168 075	-
	5310	за 2023г.	165 611	-	11 011 000	(11 010 990)	-	-	-	165 621	-

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	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель Чикачев Виталий Семенович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости							
Запасы - всего	5400	за 2024г.	13 334 693	(284)	13 334 409	26 993 299	(25 564 986)	87	197	X	14 763 006	-	-	14 763 006	
	5420	за 2023г.	11 728 294	(282)	11 728 012	24 754 772	23 148 373	633	(636)	X	13 334 693	(284)	-	13 334 409	
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	13 169 956	(284)	13 169 672	21 968 363	(20 470 818)	87	197	1 497 545	14 667 501	-	-	14 667 501	
	5421	за 2023г.	11 597 359	(282)	11 597 077	18 380 559	(16 807 962)	633	(636)	1 572 597	13 169 956	(284)	-	13 169 672	
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	970	-	970	19 887	(18 340)	-	-	-	2 517	-	-	2 517	
	5423	за 2023г.	735	-	735	24 493	(24 258)	-	-	235	970	-	-	970	
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	5407	за 2024г.	1 369	-	1 369	1 565	(1 912)	-	-	-	1 022	-	-	-	
	5427	за 2023г.	3 587	-	3 587	2 519	(4 737)	-	-	-	1 369	-	-	1 022	
Авансы выданные поставщикам	5408	за 2024г.	162 398	-	162 398	5 003 484	(5 073 916)	-	-	5 399	91 966	-	-	91 966	
	5428	за 2023г.	126 613	-	126 613	6 346 997	(6 311 211)	-	-	234	162 398	-	-	162 398	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	4 222 049	4 841 463	8 543 278
Сырая нефть	5446	1 329 690	1 283 850	3 011 249
Уголь	5447	2 238 135	3 221 476	4 857 960
Газоконденсат	5448	654 224	336 137	674 069



Чикачев Виталий
Семенович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

31 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление			выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из Дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	91	-	-	-	-	-	-	-	-	-	91	-
	5521	за 2023г.	91	-	-	-	-	-	-	-	-	-	91	-
	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	91	-	-	-	-	-	-	-	-	-	91	-
Прочая	5523	за 2023г.	91	-	-	-	-	-	-	-	-	-	91	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2024г.	9 638 253	(86 407)	69 525 495	75 131	(63 726 084)	(66 677)	1 204	-	X	X	15 446 118	(43 236)
	5530	за 2023г.	8 865 201	-	70 801 849	57 629	(70 067 777)	(18 648)	-	-	-	-	9 638 253	(86 407)
в том числе:	5511	за 2024г.	5 218 876	(86 407)	36 796 469	-	(30 863 452)	(54 961)	1 204	-	-	-	11 096 932	(43 236)
	5531	за 2023г.	4 801 816	-	48 784 139	-	(48 348 800)	(18 279)	-	-	-	-	5 218 876	(86 407)
	5512	за 2024г.	1 372 386	-	14 799 749	-	(14 739 248)	(137)	-	-	-	-	1 432 750	-
	5532	за 2023г.	611 815	-	5 566 300	-	(4 805 425)	(304)	-	-	-	-	1 372 386	-
	5513	за 2024г.	3 046 991	-	17 929 277	75 131	(18 123 384)	(11 579)	-	-	-	-	2 916 436	-
Прочая	5533	за 2023г.	3 451 569	-	16 451 410	57 629	(16 913 552)	(65)	-	-	-	-	3 046 991	-
	5514	за 2024г.	21 261	-	-	6 641	-	-	-	-	X	X	27 902	-
	5534	за 2023г.	14 374	-	-	6 887	-	-	-	-	X	X	21 261	-
	5500	за 2024г.	9 638 344	(86 407)	69 525 495	75 131	(63 726 084)	(66 677)	1 204	X	-	-	15 446 209	(43 236)
	5520	за 2023г.	8 865 292	-	70 801 849	57 629	(70 067 777)	(18 648)	-	X	-	-	9 638 344	(86 407)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 г.		
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	979 488	936 232	987 247	900 840	977 089	977 089
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	645 441	602 205	551 618	465 211	460 042	460 042
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	64 426	64 426	25 722	25 722	68 013	68 013
прочая	5543	269 601	269 601	409 907	409 907	449 033	449 033
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	16 303 381	15 004 289	2 404 389	(8 727 961)	-	(7 955 313)	-	17 028 785
	5571	за 2023г.	12 551 579	12 778 479	1 368 878	(9 287 131)	-	(1 108 424)	-	16 303 381
	5552	за 2024г.	16 278 092	13 900 000	2 404 389	(7 988 472)	-	(7 789 321)	-	16 804 688
	5572	за 2023г.	12 537 504	12 616 880	1 368 878	(9 137 813)	-	(1 107 357)	-	16 278 092
	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2024г.	25 289	1 104 289	-	(739 489)	-	(165 992)	-	224 097
	5574	за 2023г.	14 075	161 598	-	(149 318)	-	(1 067)	-	25 289
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	18 759 926	68 240 993	2 222 885	(67 100 292)	(1 903)	7 955 313	-	30 076 922
	5580	за 2023г.	16 128 525	76 073 403	1 040 279	(75 567 525)	(23 179)	1 108 424	-	18 759 926
	5561	за 2024г.	5 627 510	37 332 514	-	(30 846 970)	(907)	-	-	12 112 147
	5581	за 2023г.	3 582 488	48 840 123	-	(46 780 617)	(14 464)	-	-	5 627 510
	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2024г.	402 744	14 037 498	-	(13 354 408)	-	-	-	-
	5583	за 2023г.	820 171	12 693 776	15 177	(13 126 380)	-	-	-	1 085 836
	5564	за 2024г.	11 672 948	956 507	2 192 826	(7 285 563)	-	7 789 321	-	402 744
	5584	за 2023г.	11 045 112	5 146 260	991 256	(6 617 037)	-	1 107 357	-	15 326 038
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	11 672 948
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2024г.	760 835	8 052 738	30 060	(7 840 258)	(996)	-	-	1 002 379
	5586	за 2023г.	389 265	3 186 890	33 846	(2 840 451)	(8 715)	-	-	760 835
	5567	за 2024г.	294 822	7 861 091	-	(7 773 095)	-	-	X	382 818
авансы полученные	5587	за 2023г.	291 508	6 206 354	-	(6 203 040)	-	-	X	294 822
	5568	за 2024г.	1 067	645	-	-	-	165 992	X	-
	5588	за 2023г.	-	-	-	-	-	1 067	X	1 067
	5550	за 2024г.	35 063 307	83 245 282	4 627 274	(75 828 253)	(1 903)	X	-	47 105 707
	5570	за 2023г.	28 680 104	88 851 882	2 409 157	(94 854 656)	(23 179)	X	-	35 063 307
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	402 744	14 037 498	-	(13 354 408)	-	-	-	-
	5583	за 2023г.	820 171	12 693 776	15 177	(13 126 380)	-	-	-	-
	5564	за 2024г.	11 672 948	956 507	2 192 826	(7 285 563)	-	7 789 321	-	402 744
	5584	за 2023г.	11 045 112	5 146 260	991 256	(6 617 037)	-	1 107 357	-	15 326 038
	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	11 672 948
кредиты	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2024г.	760 835	8 052 738	30 060	(7 840 258)	(996)	-	-	1 002 379
	5586	за 2023г.	389 265	3 186 890	33 846	(2 840 451)	(8 715)	-	-	760 835
	5567	за 2024г.	294 822	7 861 091	-	(7 773 095)	-	-	X	382 818
Оплата труда	5587	за 2023г.	291 508	6 206 354	-	(6 203 040)	-	-	X	294 822
	5568	за 2024г.	1 067	645	-	-	-	165 992	X	-
	5588	за 2023г.	-	-	-	-	-	1 067	X	1 067
	5550	за 2024г.	35 063 307	83 245 282	4 627 274	(75 828 253)	(1 903)	X	-	47 105 707
	5570	за 2023г.	28 680 104	88 851 882	2 409 157	(94 854 656)	(23 179)	X	-	35 063 307
Прочая по лицензионным договорам	5568	за 2024г.	1 067	645	-	-	-	165 992	X	-
	5588	за 2023г.	-	-	-	-	-	1 067	X	1 067
	5550	за 2024г.	35 063 307	83 245 282	4 627 274	(75 828 253)	(1 903)	X	-	47 105 707
	5570	за 2023г.	28 680 104	88 851 882	2 409 157	(94 854 656)	(23 179)	X	-	35 063 307
	5568	за 2024г.	1 067	645	-	-	-	165 992	X	-

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	1 955 992	979 316	675 105
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	1 808 252	832 702	602 243
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	147 741	146 614	72 862
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Чикачев Виталий
Семенович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

31 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	18 138 744	15 333 056
Расходы на оплату труда	5620	7 568 840	6 239 699
Отчисления на социальные нужды	5630	2 394 600	1 972 518
Амортизация	5640	2 583 102	2 630 358
Прочие затраты	5650	682 554	666 631
Итого по элементам	5660	31 367 840	26 842 262
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	1 547	234
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	31 369 387	26 842 496

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



Чикачев Виталий
Семенович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

31 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 034 794	1 730 694	(1 524 264)	(43 236)	(1 197 988)
в том числе:						
резерв отпуска	5701	813 825	1 663 227	(1 306 088)	(31 777)	1 139 187
резерв на выплату среднего заработка на период трудоустройства	5702	2 483	11 076	(4 860)	(6 052)	2 647
резерв на выплату годовой премии	5703	218 486	56 391	(213 316)	(5 407)	56 154



Чикачев Виталий
Семенович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

31 марта 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	9 179 852	10 332 535	7 712 535
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	9 954 700	7 429 838	10 191 096
	5811	-	-	-



Чикачев Виталий
Семенович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

31 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	1 959 600		2 653 325	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	667 947		589 867	
на вложения во внеоборотные активы	5905	1 291 653		2 063 458	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	6 808 000	1 900 000	1 805 000	6 903 000
	5920	7 828 000	1 900 000	2 920 000	6 808 000
в том числе:	5911				
	5921				
за 2024г.					
за 2023г.					



Руководитель  Чикачев Виталий
Семенович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.