Бухгалтерская отчетность
за январь - сентябрь 2025 г.

Организация:	Государственное унитарное предприятие "Жилищно-коммунальное хозяйство Республики Саха (Якутия)"	по ОКПО	23294412
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1435133520
Организационно-правовая форма	Государственные унитарные предприятия	по ОКОПФ	65242
Форма собственности	государственная	по ОКФС	13

Адрес в пределах места нахождения
677027, Саха /Якутия/ респ, г.о. город Якутск, г Якутск, ул Кирова, д. 18А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☐ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 2025 г.

				Коды
			Форма по ОКУД	0710001
			Отчетная дата (число, месяц, год)	30 09 2025
Организация:	Государственное унитарное предприятие "Жилищно-коммунальное хозяйство Республики Саха (Якутия)"		по ОКПО	23294412
Единица измерения	тыс. руб.		по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	7 681	8 360	4 120
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	21 622 436	23 768 092	22 375 895
	в том числе: незавершенное строительство		8 247 189	9 680 731	9 350 919
	авансы выданные поставщикам по приобретению основных средств		2 386	17 870	8 582
	Инвестиционная недвижимость	1160	2 058 778	289 700	287 628
	Финансовые вложения	1170	17 224	50 577	50 577
	Отложенные налоговые активы	1180	2 301 715	2 301 715	823 055
	Прочие внеоборотные активы	1190	4 002 906	4 076 838	3 485 859
	в том числе: имущество, переданное по концессионному соглашению		1 798 902	1 384 319	1 405 719
	авансы выданные подрядчикам по строительству		2 096 962	2 605 015	2 013 210
	Итого по разделу I	1100	30 010 740	30 495 282	27 027 134
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	18 373 773	14 763 006	13 334 408
	в том числе: ТЭР		7 470 975	5 960 044	5 186 359

	ПТН		1 280 020	1 125 155	1 012 794
	ТЗР		9 164 643	7 163 524	6 486 951
	авансы выданные поставщикам по приобретению запасов		61 052	91 966	162 398
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	595 946	1 108 279	973 351
	Дебиторская задолженность	1230	18 179 929	15 402 973	9 551 937
	в том числе: - покупатели и заказчики, из них		14 389 362	11 053 696	5 132 469
	ГКУ РС (Я) "Агенство субсидий"		12 077 400	9 421 468	3 482 954
	потребители коммунальных услуг		1 736 108	1 621 257	1 106 122
	- авансы выданные		768 962	1 432 750	1 372 386
	- прочие дебиторы, из них		3 271 796	2 916 527	3 047 082
	расчеты с учредителем		1 949 565	1 949 565	2 136 994
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	95 044	117 498	115 044
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	722 549	1 857 196	2 888 371
	Прочие оборотные активы	1260	200 981	190 970	197 847
	Итого по разделу II	1200	38 168 222	33 439 922	27 060 958
	БАЛАНС	1600	68 178 962	63 935 204	54 088 092

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	6 853 492	6 853 492	6 308 563
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	5 109	5 109	5 109
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	7 513 358	5 818 081	6 016 513
	в том числе: прибыль (убыток) текущего периода		1 615 346	323	1 239
	Итого по разделу III	1300	14 371 959	12 676 682	12 330 185
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	14 354 822	16 804 688	16 278 092
	в том числе: кредиты бюджетные		2 318 000	2 328 000	3 013 000
	кредиты коммерческие		9 961 777	12 204 039	8 483 027
	кредиты инвестиционные		2 075 045	2 272 649	4 782 065
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	823
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	127 124	224 097	25 289
	в том числе: договоры лизинга		127 124	224 097	25 289
	Итого по разделу IV	1400	14 481 946	17 028 785	16 304 204
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	13 478 242	15 326 038	11 672 948
	в том числе: кредиты бюджетные		1 845 000	4 575 000	3 795 000
	кредиты коммерческие		11 252 076	10 369 871	6 245 769
	кредиты инвестиционные		381 167	381 167	1 632 179
	Кредиторская задолженность	1520	21 829 864	14 583 180	7 085 911
	в том числе: поставщики и подрядчики		15 358 660	12 112 147	5 627 510
	по оплате труда		503 393	382 818	294 822
	внебюджетные фонды		1 260 906	912 905	311 738
	налоги и сборы		634 361	172 931	91 006
	Доходы будущих периодов	1530	2 912 540	2 954 827	5 658 983
	в том числе: бюджетные средства на финансирование капитальных затрат		2 581 109	4 488 605	5 126 523
	бюджетные средства на финансирование текущих расходов		331 431	339 005	323 765
	Оценочные обязательства	1540	940 795	1 197 988	1 034 794
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	163 616	167 704	1 067
	в том числе: договоры лизинга		163 616	167 704	1 067
	Итого по разделу V	1500	39 325 057	34 229 737	25 453 703
	БАЛАНС	1700	68 178 962	63 935 204	54 088 092

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Чикачев Виталий Семенович
(расшифровка подписи)

31 октября 2025 г.

Отчет о финансовых результатах
за январь - сентябрь 2025 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710002		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09	2025
по ОКПО	23294412		
по ОКЕИ	384		

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

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
	Выручка	2110	25 814 312	21 082 694
	Себестоимость продаж	2120	(21 200 644)	(17 661 200)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 613 668	3 421 494
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(842 326)	(776 277)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 771 342	2 645 217
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	36 368	4 972
	Проценты к уплате	2330	(3 447 034)	(2 972 540)
	Прочие доходы	2340	5 449 684	2 867 892
	в том числе: Государственная субсидия на финансирование капитальных затрат		106 949	1 352 639
	Прочие расходы	2350	(4 195 014)	(2 441 094)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	1 615 346	104 447
	Налог на прибыль организаций	2410	-	-
	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	-	-
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	(51 551)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 615 346	52 896

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	1 615 346	52 896
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Чикачев Виталий Семенович
(расшифровка подписи)

31 октября 2025 г.

Отчет об изменениях капитала
за январь - сентябрь 2025 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710004		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09	2025
по ОКПО	23294412		
по ОКЕИ	384		

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

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	6 308 563	-	-	-	5 109	6 041 740	12 355 412
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	(25 227)	(25 227)
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3130	6 308 563	-	-	-	5 109	6 016 513	12 330 185

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - сентябрь 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 30 сентября 2024 г.	3250	6 740 992	-	-	-	5 109	5 093 934	11 840 035
	На 31 декабря 2024 г.	3200	6 853 492	-	-	-	5 109	5 818 081	12 676 682
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3230	6 853 492	-	-	-	5 109	5 818 081	12 676 682

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - сентябрь 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	1 615 346	1 615 346
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе: изменения, относящиеся непосредственно на увеличение капитала		-	-	-	-	-	79 931	-
	На 30 сентября 2025 г.	3300	6 853 492	-	-	-	5 109	7 513 358	14 371 959

Генеральный директор (наименование должности) (подпись) Чикачев Виталий Семенович (расшифровка подписи)

31 октября 2025 г.

Отчет о движении денежных средств
за январь - сентябрь 2025 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710005		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09	2025
по ОКПО	23294412		
по ОКЕИ	384		

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

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	30 655 678	22 788 016
	в том числе: от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	9 669 493	9 112 935
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	12 238	7 274
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	Субсидия		18 537 645	12 106 074
	прочие поступления	4119	2 436 302	1 561 733
	Платежи - всего	4120	(26 233 518)	(27 187 799)
	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(14 808 898)	(16 626 655)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(6 730 009)	(6 803 848)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(3 411 329)	(2 972 540)
	налога на прибыль организаций	4124	-	-
	Субсидия		(72 798)	(115 554)
	прочие платежи	4129	(1 210 484)	(669 202)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 422 160	(4 399 783)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	5 711	142
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	5 711	142
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(1 205 082)	(1 109 366)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 135 962)	(1 009 444)
	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	(69 120)	(99 922)
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 199 371)	(1 109 224)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	7 937 077	16 208 652
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	6 745 850	16 208 652
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	1 191 227	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(12 316 967)	(10 821 215)
	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	(12 265 512)	(10 801 934)
	прочие платежи	4329	(51 455)	(19 281)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 379 890)	5 387 437
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(1 157 101)	(121 570)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	1 879 650	2 888 371
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	722 549	2 766 801
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Чикачев Виталий Семенович
(расшифровка подписи)

31 октября 2025 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу на 30.09.2025г. и отчету о финансовых результатах за 9 месяцев 2025г.
ГУП «ЖКХ РС (Я)»

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Концепция составления бухгалтерской отчетности……3
2. Основные сведения об организации……4
3. Способы ведения бухгалтерского учета, принятые учетной политикой……7
3.1. Основные сведения учетной политики……7
3.2 Изменения учетной политики……13
4. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса……15
4.1. Нематериальные активы……15
4.2. Основные средства и капитальные вложения в них……15
4.3. Аренда……17
4.4. Финансовые вложения……18
4.5. Запасы……20
4.6. Дебиторская и кредиторская задолженность……21
4.7. Денежные средства и денежные эквиваленты……22
4.8. Капитал (уставный, резервный)……23
4.9. Кредиты и займы……23
4.10. Оценочные обязательства……29
4.11. Доходы будущих периодов……30
5. Пояснения к отчету о финансовых результатах……32
5.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности……32
5.2. Прочие доходы и расходы……33
6. Прочие пояснения……38
6.1. События после отчетной даты……38
6.2. Информация о связанных сторонах……38
6.3. Учет расчетов по налогу на прибыль организации. Применение ПБУ 18/02……40
6.4. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности……41
6.5. Условные обязательства и условные активы……41
6.6. Исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности……42
6.7. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте…42

1. Концепция составления бухгалтерской отчетности

п.8 ПБУ 22/2010

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения) являются приложением бухгалтерской отчетности за 9 месяцев 2025г. ГУП «ЖКХ РС (Я)» (далее организация).

п.25 ПБУ 4/99

Бухгалтерская отчетность за 9 месяцев 2025г. подготовлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998г. №34-н и другими действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, является полной и достоверной.

При формировании бухгалтерской отчетности отступлений от этих правил, которые привели или могут привести у существенному влиянию на понимание состояние финансового положения Организации, отражения финансовых результатов ее деятельности и изменений в ее финансовом положении не допускалось.

Бухгалтерская отчетность составлена, исходя из допущения о том, что организация не предполагает осуществить ликвидацию юридического лица, которая влечет его прекращение без перехода в порядке универсального правопреемства его прав и обязанностей к другим лицам.

Уровень существенности числовых показателей об отдельных статей активов, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях, подлежащих обособленному отражению в бухгалтерской отчетности составляет не менее 7% от суммы основного показателя.

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности выражены в тысячах российских рублей.

Состав квартальной бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Изменения принятых содержанием и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не допускались. Квартальная отчетность составлена за период с 01 января по 30 сентября 2025 года.

2. Основные сведения об организации

п.31 ПБУ 4/99

2.1. Общие сведения

Полное наименование: Государственное Унитарное Предприятие «Жилищно-коммунальное хозяйства Республики Саха (Якутия)

Сокращенное наименование: ГУП «ЖКХ РС(Я)»

Юридический адрес организации: 677000, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул.Кирова, д. 18, блок «А».

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.

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.

2.2. Информация о численности

Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 30 сентября 2025 года составляет человек, по состоянию на 30 сентября 2024 года –человек.

Обособленное подразделение	Списочная численность на 30.09.2025г	Списочная численность на 30.09.2024г
Абыйский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	157	176
Аллаиховский филиал ГУП "ЖКХ РС (Я)"	116	107
Амгинский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	497	476
Анабарский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	83	84
Будунский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	190	200
Верхневилюйский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	311	318
Верхнеколымский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	153	163
Верхоянский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	267	270
Вилюйский филиал ГУП "ЖКХ РС (Я)"	419	426
Горный филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	210	208
Исполнительная дирекция ГУП "ЖКХ РС(Я)"	220	239
ДСО Филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	51	56
Жиганский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	129	140
Заречный филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	117	116
Кобяйский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	222	25

Коммункомплектация филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	160	162
Коммунтеплосбыт филиал "ГУП ЖКХ РС(Я)"	239	230
Мегино-Кангаласский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	588	596
Момский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	145	146
Нефтебаза АЗС п.Тикси" ГУП ЖКХ РС(Я)"	28	26
Нижнеколымский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	150	160
Нюрбинский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	502	500
Олекминский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	235	239
Оленекский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	127	125
Среднеколымский филиал ГУП ЖКХ РС(Я)	236	249
Сунтарский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	299	297
Таттинский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	382	387
Томпонский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	443	462
Усть-Алданский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	546	556
Хангаласский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	448	461
Чурапчинский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	337	337
Эвено-Бытантайский филиал ГУП "ЖКХ РС(Я)"	95	92
ИТОГО	8102	8229

2.3. Виды деятельности

Основным видом деятельности ГУП «ЖКХ РС (Я)» является производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными (ОКВЭД 35.30.14).

2.4. Филиалы и представительства

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	Аллаиховский 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-Вилюйский филиал ГУП «ЖКХ РС(Я)»	678230 с.Верхневилюйск, 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	Вилюйский филиал ГУП «ЖКХ РС (Я)»	г.Вилюйск, 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.Спасская, 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

2.5. Органы управления Организации

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.

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

2.6. Сведения об аудиторе.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 9 месяцев 2025г. не подлежала аудиту.

3. Способы ведения бухгалтерского учета, принятые при формировании учетной политики

3.1. Основные сведения об учетной политики организации

Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», а именно: допущение имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики, временной определенности фактов хозяйственной деятельности, а также в соответствии с первым абзацем пункта 7 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБ 1/2008).

Учетная политика сформирована без применения упрощенных способов бухгалтерского

3.1.1. Организация бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов (документооборот) организованы руководителем Организации. Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением программного продукта 1С «Управление Холдингом» для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете и специализированные программы по учету движения товара и выручки.

3.1.2 Нематериальные активы (ФСБУ 14/2022)

Лимит стоимости НМА, вне зависимости от группы, в отношении которых не применяется ФСБУ 14/2022, затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода - 100 000-00рублей.

В целях контроля за наличием и движением активов, ниже стоимостного лимита, их учет организован на забалансовом счете 016 «Малоценные НМА».

Учет результатов интеллектуальной деятельности, средств индивидуализации, права на которые подтверждены документально, но которые не соответствуют хотя бы одному признаку НМА, установленному п.4 ФСБУ 14/2020, осуществляется на забалансовом счете.

Фактические затраты, связанные с осуществлением капитальных вложений в несколько объектов нематериальных активов, распределяются между ними пропорционально прямыми затратами.

Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете, а прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта НМА с бухгалтерского учета.

Способ начисления амортизации НМА, срок полезного использования которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации – линейный способ.

Способ оценки НМА по всем группам в бухгалтерском учете после признания – 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 отчетного года.

Балансовая стоимость незавершенных капитальных вложений в НМА отражается в бухгалтерском балансе в составе строки 1110 «нематериальные активы».

3.1.3. Основные средства (ФСБУ 6/2020)

В отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основных средств, стоимость которых менее 100тыс.руб.

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость выше стоимостного порога. Лимит стоимости по группам основных средств определен учетной политикой.

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.

В целях контроля за наличием и движением таких активов, их учет организован на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

Стоимостной порог не применяется: 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.

После признания объекты основных средств всех групп, за исключением группы «Инвестиционная недвижимость», оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Группа «Инвестиционная недвижимость» переоценивается ежегодно на 31 декабря.

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.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете или с даты его признания в учете, а прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основного средства с бухгалтерского учета.

Амортизация по основным средствам всех групп, кроме группы «Инвестиционная недвижимость», срок полезного использования которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации, начисляется линейным способом.

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

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

Фактические затраты, связанные с осуществлением капитальных вложений в несколько объектов основных средств, распределяются между ними пропорционально прямым затратам.

Балансовая стоимость незавершенных капитальных вложений в объекты основных средств отражается в бухгалтерском балансе строки 1150 «Основные средства».

3.1.4. Аренда (ФСБУ 25/2018)

В отношении договоров аренды, в которых Организация выступает арендатором, используется право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в случаях:
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату представления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (т.е. стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000-00руб.
- номинальная величина будущих арендных платежей предмета аренды менее 5000-00руб.
В таких случаях, арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.
Перечисленные условия не применяются в отношении договоров лизинга и иных договоров аренды, в которых предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и имеется возможность выкупа предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа.
Право пользования активом не переоценивается.
Неотделимые улучшения, выполненные после признания предмета аренды, учитываются в качестве основных средств или права пользования активом.
При изменении величины обязательств. если приведенная стоимость будущих арендных платежей после изменений, отличается от справедливой стоимости предмета аренды на величину более 10%; для операционной аренды принимается разница более 20% между применяемыми для расчета процентными ставками по кредитным операциям кредитных организаций (п.7.4. ПБУ 1/2008).
Фактическая ставка дисконтирования (внутренняя норма доходности) – процентная ставка, применения которой приводит подлежащие уплате в будущем денежные суммы к первоначальной дисконтированной стоимости обязательства, определенной прямым путем, то есть непосредственно на основание условий и обстоятельств заключения соответствующей сделки без применения процедуры дисконтирования. Применяется в отношении неоперационной (финансовой) аренды, при этом известна справедливая стоимость предмета аренды.
Первоначальная дисконтированная стоимость кредиторской задолженности у лизингополучателя по лизинговым платежам – цена приобретения лизингополучателем предмета лизинга у поставщика для лизингополучателя за вычетом уже фактически уплаченных лизингополучателем лизингодателю сумм.
Первоначальная дисконтированная стоимость кредиторской задолженности у арендатора по арендным платежам – справедливая стоимость предмета аренды.
Первоначальная дисконтированная стоимость обязательства считается не определимой прямым путем в случае, если соответствующая сделка заключалась на нерыночных условиях, либо операционной аренды. В этом случае ставка дисконтирования по нему принимается та, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.
В отношении договоров лизинга НГЛС равна нулю.
Доходы от операционной аренды, в которой Организация выступает арендодателем, признаются равномерно.
Балансовая стоимость права пользования активом отражается в бухгалтерском балансе в составе строки 1150 «Основные средства».

3.1.5. Запасы (ФСБУ 5/2019)

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».

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости первых во времени поступления единиц (способ ФИФО).
Все запасы, в том числе незавершенное производство и готовая продукция при признании оцениваются по фактической себестоимости.
Если в результате произведенной оценки фактическая себестоимость превышает чистую стоимость продажи запасов, то создается резерв под обесценивание запасов, который рассчитывается как разница между двумя величинами. Сумма резерва отражается в составе расходов по обычным видам деятельности.

3.1.6. Финансовые вложения (ПБУ 19/02)

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.
Выбытие финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, происходит в оценке по первоначальной стоимости каждой единицы. Выбранный способ оценки применяется ко всем группам (видам) таких финансовых вложений.
Доходы от финансовых вложений признаются прочими доходами.

3.1.7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010)

Организация формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

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

Оценочные обязательства по оплате отпусков. Для расчета оценочного обязательства на оплату отпусков используется следующий порядок: обязательство определяется на последнее число каждого месяца, сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества неиспользованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на конец месяца (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по каждому работнику за последние 12 месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.
Оценочное обязательство на выплату среднего заработка на период трудоустройства (за 2, 3, 4, 5, 6 месяцы) в месяцах предшествующих наступлению мероприятий определяется на дату уведомления работника об увольнении.
Оценочное обязательство на выплату годовой премии определяется ежемесячно из расчета 5% на должностной оклад с учетом выплат компенсационного характера и страховых взносов за время фактической работы.

3.1.8. Оценочные значения

<u>Резерв по сомнительным долгам</u>
Организация создаёт резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на прочие расходы. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой

степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.
В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями и иными способами, показана за минусом резерва по сомнительным долгам.

Резерв под обесценение запасов
Обесценение запасов считается превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Признаками обесценения запасов: время нахождения запасов на предприятии более 730 дней. Проверка на обесценение проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря. Балансовая стоимость отражается в бухгалтерском балансе за минусом резерва под обесценение запасов.

Резерв под обесценение нематериальных активов, основных средств, капитальных вложений и права пользования активом
Проверка на наличие признаков обесценения проводится ежегодно на 31 декабря. При наличии признаков обесценения, определяется возмещаемая сумма актива. В случае превышения возмещаемой суммы актива над его балансовой стоимостью, признается убыток от обесценения.
В бухгалтерском балансе балансовая стоимость НМА, основных средств и капитальных вложений отражается за минусом накопленного обесценения по соответствующим видам активов.
Права пользования активами, признанные по договорам неоперационной (финансовой) аренды, проверяются на обесценение в том же порядке, что и сходные по характеру использования активы (основные средства, капитальные вложения).

Резерв под обесценение финансовых вложений
Обесценением финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, является устойчивое существенное снижение их стоимости ниже величины экономических выгод, которые организация рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности. Проверка на обесценение проводится как минимум раз в год на 31 декабря. Балансовая стоимость финансовых вложений отражается в бухгалтерском балансе за минусом резерва под обесценение финансовых вложений.

3.1.9. Государственная помощь (ПБУ 13/2000)

Доходы будущих периодов, признанные в связи с полученными бюджетными средствами на финансирование капитальных затрат, представляются в бухгалтерском балансе по строке 1450 «Прочие обязательства» в составе долгосрочных обязательств. При этом суммы, отнесенные в отчетном периоде на финансовые результатах в качестве прочих доходов.
Доходы, признанные в связи с полученными бюджетными средствами на финансирование текущих расходов в периоде признания расходов, на финансирование текущих расходов в периоде признания расходов, на финансирование которых они предоставлены, представляются в отчете финансовых результатах в качестве прочих доходов.

3.1.10. Доходы организации (ПБУ 9/99) и расходы организации (ПБУ 10/99)

Предметом деятельности организации является жилищно-коммунальные услуги. Доходы и расходы, непосредственно связанные с этой деятельностью относятся к доходам по обычным видам деятельности.
Доходы от регулируемых видов деятельности - доходы по основному виду деятельности.
Доходы от нерегулируемых видов деятельности - доходы по неосновному виду деятельности.
Доходы на компенсацию недополученных доходов по регулируемым видам деятельности – являются субсидия по основному регулируемому виду.

Все прочие доходы и расходы отражаются в отчете о финансовых результатах развернуто.

В бухгалтерском учете применяется метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции, работ и услуг, а также основных средств и иного имущества в соответствии с временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции, выполнения работ, оказания услуг, основных средств и иного имущества при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других необходимых условий.
Управленческие расходы, непосредственно не связанные с приобретением (созданием) запасов, в том числе с производством продукции, выполнением работ, оказания услуг, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежеквартально полностью списываются на финансовый результат на счет 90.08 «Управленческие расходы».

3.10.11. Учет расходов по кредитам и займам (ПБУ 15/2008)

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиями договора, не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев). Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам производится исходя из оставшегося срока погашения на отчетную дату.
Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

3.10.12. Учет расчетов по налогу на прибыль организации (ПБУ 18/02)

В целях определения разниц и соответствующих им показателей (отложенных налоговых активов и обязательств.
Определение величины текущего налога на прибыль происходит на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете или налоговой декларации по налогу на прибыль.
В бухгалтерском балансе информация об остатках отложенных активов и отложенных обязательствах на отчетную дату отражается свернуто по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» или 1420 «Отложенные налоговые обязательства», кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

3.10.13. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств (ПБУ 23/2011)

Организация отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:
- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;

- денежные переводы в пути на отчетную дату.

Денежные потоки, связанные с размещением банковских депозитов, являющихся финансовыми вложениями, не являются денежными потоками и отражаются в отчете о движении денежных средств по строкам:

- 4129 «Прочие платежи» - отражение перечислений денежных средств на депозит;
- 4119 «Прочие поступления» - отражение возврата денежных средств с депозитного счета.

Денежные потоки, связанные с размещением банковских депозитов отражаются свернуто.

Денежные потоки, связанные с предоставлением беспроцентных займов физическим и юридическим лицам, классифицируются как денежные потоки от текущих операций и отражаются в отчете о движении денежных средств по строкам:

- 4129 «Прочие платежи» - отражается перечисление денежных средств заемщику;
- 4119 «Прочие поступления» отражается возврат денежных средств заемщику.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки предоставляются свернуто: суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражаются с учетом НДС.

3.10.14. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности (ПБУ 22/2010)

Ошибка признается существенной в случае, если искажение показателя бухгалтерской отчетности составляет более 5% от валюты баланса, а также при изменении знака величины чистой прибыли (убытка) или чистых активов.

3.10.15. События после отчетной даты (ПБУ 7/98)

Существенным событием после отчетной даты, последствием которого подлежат отражению в бухгалтерской отчетности путем уточнения данных о соответствующих активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах организации, является событие, которое оценивается в денежном выражении и составляет не менее 10% от статьи бухгалтерской отчетности.

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

3.2. Изменение учетной политики на 2025 год

Изменение учетной политики, действующие с 01 января 2025 год вызваны изменением нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету, а именно:

- с 01 января 2025 года, в соответствии с приказом Минфина России от 04.10.2023г. №157н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2003 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утрачивает силу приказ Минфина России от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций», приказ Минфина России от 5 октября 2011 г. N 124н "О внесении изменений в формы бухгалтерской отчетности организаций»; приказ Минфина России от 17 августа 2012 г. N 113н "О внесении изменений в приказ Минфина России от 2 июля 2010 г. N 66н", приказ Минфина России от 4 декабря 2012 г. N 154н "О внесении изменений в приказ Минфина России от 2 июля 2010 г. N 66н", пункт 13 изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету, приказ Минфина России от 6 марта 2018 г. N 41н "О внесении

изменений в приказ Минфина России от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций", приказ Минфина России от 19 апреля 2019 г. N 61н "О внесении изменений в приказ Минфина России от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций".

В связи с этим внесены изменения в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности, а именно:
Формы промежуточной и годовой бухгалтерской отчетности в ГУП «ЖКХ РС (Я)» определены на основании образцов, приведенных в ФСБУ 4/2023.

Бухгалтерская отчетность состоит из:

- бухгалтерского баланса,
- отчета о финансовых результатах,
- приложений к ним:
  - отчета об изменениях капитала,
  - отчета о движении денежных средств,
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Отчетным периодом для составления промежуточной бухгалтерской отчетности являются I квартал, полугодие, девять месяцев отчетного года.
Существенными для раскрытия в бухгалтерской отчетности являются показатели, отношение которых к итоговому показателю по группе статей или по разделу за отчетный период – не менее 7 процентов.
Качественно существенными показателями бухгалтерской отчетности являются данные по:
- основным средствам,
- прочим обязательствам,
- авансам, предварительной оплате поставщикам и подрядчикам, связанным с приобретением (созданием) внеоборотных активов,
- авансам, предварительной оплате поставщикам, связанным с приобретением запасов,
- задолженность ГКУ «Агентство субсидий», потребителей коммунальных услуг в составе дебиторской задолженности,
- ТЭР, ПТН, ТЗР в составе запасов,
- заемным средства.

Информация о качественно существенных показателях отражается в бухгалтерском балансе обособленно.
Существенная информация, для которой не предусмотрено в бухгалтерской отчетности отдельных строк, отражается в пояснениях к отчетности.

4. Пояснение к показателям бухгалтерского баланса

4.1. Нематериальные активы и капитальные вложения к ним

п.27 ПБУ 4/99, п.49, 50, 51 ФСБУ 14/2022

В раскрытии информации учет нематериальных активов по переоцененной стоимости не рассматривается.
Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода, в том числе результат от списания отдельных видом нематериальных активов представлена в таблице 3.1. «Наличие и движение нематериальных активов» табличной формы настоящих пояснений.
Нематериальные активы собственными силами Организаций не создавались.
Неамортизируемых нематериальных активов не имеет.
Ограничения имущественных прав Организация в отношении нематериальных активов отсутствуют.
По состоянию на 30 сентября 2025 года не проводилась проверка элементов амортизации нематериальных активов.
Иная информация в отношении объектов нематериальных активов, без знания которой заинтересованным пользователям невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности отсутствует.
Проверка на обесценение нематериальных активов, в соответствие с Международным стандартом финансовой отчётности (IAS) 36 «Обесценение активов» будет проведена по состоянию на 31 декабря 2025 года.

Незавершенные капитальные вложения в объекты нематериальных активов

Не завершенные капитальные вложения в объекты нематериальных активов на начало и конец отчетного периода Организация не имеет.
Затраты на выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских работ в отчетном периоде не осуществлялись.
На отчетную дату отсутствуют авансы, предварительные оплаты, уплаченные Организацией в связи с осуществлением капитальных вложений в объекты нематериальных активов.

4.2. Основные средства и капитальные вложения в них

п.27 ПБУ 4/99, п.45, 46, 47 ФСБУ 6/2020

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода, отдельных видов основных средств, в том числе их балансовая стоимость, сверка остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения, а также результат от выбытия за отчётный период, представлена в таблице 4.1. «Наличие и движение основных средств» табличной формы настоящих Пояснений.
Не амортизируемых объектов основных средств Организация не имеет.
Информация о балансовой стоимости инвестиционной недвижимости на начало и конец отчетного периода также представлена в таблице 4.1. «Наличие и движение основных средств» табличной формы настоящих Пояснений.
По состоянию на 30 сентября 2025 года не проводилась проверка элементов амортизации объектов основных средств.

Проверка на обесценение объектов основных средств, в соответствие с Международным стандартом финансовой отчётности (IAS) 36 «Обесценение активов» будет проведена по состоянию на 31 декабря 2025 года.

В отчетном периоде переоценка основных средств, учитываемых по переоцененной стоимости по группе «Инвестиционная недвижимость» не производилась.

Последняя переоценка группы основных средств «Инвестиционная недвижимость» проведена по состоянию на 31 декабря 2024 года на основании отчета независимого оценщика.

Информация о балансовой стоимости и ее изменениях незавершённых капитальных вложений в объекты основных средств, отличных от инвестиционной недвижимости, по группам объектов приведена в таблице 4.5. «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)».

Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость на начало и конец отчетного периода отсутствовали.

Выбытие капитальных вложений в объекты основных средств или их прекращение, при отсутствии перспектив возобновления или продажи, в течение 9 месяцев 2025 года не производилось.

Авансы, предварительные оплаты, уплаченные Организацией в связи с осуществлением капитальных вложений в объекты основных средств, составили:

Вид капитальных вложений	Сумма авансов на 30.09.2025г., тыс.руб.	Сумма авансов на 30.09.2024г., тыс.руб.	Сумма авансов на 30.09.2023г., тыс.руб.
Строительство объектов основных средств (строка 1190 «Прочие внеоборотные активы»):	2 098 457	2 970 339	2 670 927
Автовесовые	6 782	6 782	6782
Гаражи	22 416	22 416	115 127
Котельные	1 341 007	1 960 413	1 400 709
КОС	86 090	80 090	0
Музей	4 028	4 028	0
Нефтебаза	8 042	8 042	3 833
Полигон	-	-	250 778
Производственные базы	17 098	17 098	17 098
Сети водоснабжения	29 365	331 951	462 207
Сети теплоснабжения	190 741	199 583	216 526
Склады	31 307	31 307	73 109
Сооружения	17 125	17 557	36 326
Техперевооружение	344 456	291 504	88 432
Приобретение объектов основных средств (строка 1150 «Основные средства»):	2 386	11 005	86 510
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 386	11 005	9 152
Спецтехника	-	-	64 283
Модульные котельные установки	-	-	13 075

В бухгалтерском балансе указанные авансы представляются в составе показателей строки 1150 «Основные средства» и 1190 «Прочие внеоборотные активы».

На 30 сентября 2025г. имеется следующее имущество, переданное Организацией в залог на обеспечение собственных обязательств по кредитам:

Вид имущества	Дата передачи в залог	Балансовая стоимость имущества, тыс.руб.	Сумма обеспечения обязательства, тыс.руб.
Здания (201 ед.)	2022-2024гг	1 205 154	2 521 256
Сооружения (14 ед.)	2022-2024гг	13 712	93 811
Передаточные устройства (131 ед.)	2022-2024гг	493 715	1 877 045
ИТОГО		**1 712 581**	**4 492 112**

Ограничения в использовании Организацией переданного имущества в залог – отсутствуют. Имущество продолжает использоваться Организацией для ведения обычной деятельности.

Балансовая стоимость основных средств, переданных в залог в качестве обеспечения меньше величины обязательств, которые ими обеспечены на сумму 2 779 531тыс.руб.

4.3. Аренда

п.10, 43, 44, 46, 47 ФСБУ 25/2018

Имущество Организации, временно не используемое в основной деятельности, предоставляется за плату во временное владение и пользование на краткосрочной основе, сто относится к прочей деятельности организации.

Организация является арендатором по договорам аренды земельных участков, недвижимого имущества, лизинга. Арендуемое имущество в полном объеме используется в основной деятельности Организации.

В отчетном периоде отсутствовали затраты, связанные с улучшением предметов аренды.

Ограничения использования предметов аренды, обусловленные договором аренды – отсутствуют.

Организация использует право, предусмотренное пунктом 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и не признает право пользования активом и обязательство по аренде, арендные платежи в отношении следующих договоров аренды, признаются расходами периода:

Характер договора аренды	Основания для применения п.11 ФСБУ 25/2018	Начислено арендных платежей за 9 месяцев 2025г., тыс руб.	Величина будущих арендных платежей, тыс.руб.
Аренда парковочного места/гаража	Срок аренды менее 12 месяцев	1 495,90	1 091,38
Аренда помещения/офиса	Срок аренды менее 12 месяцев	9 563,84	3 689,77
Аренда оборудования	Срок аренды менее 12 месяцев	109,60	232,15
Аренда транспортного средства	Срок аренды менее 12 месяцев	2 108,14	2 575,24
ИТОГО		**13 277,48**	**7 588,54**

Организация предоставляет собственные объекты основных средств или арендуемые объекты основных средств в субаренду. Указанные объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды.

Информация об арендных платежах по срокам погашения, причитающихся арендодателю, в соответствии с условиями договора аренды (субаренды):

Предмет аренды (Группы основных средств)	Распределение причитающихся арендных платежей по срокам погашения (в номинальном выражении), тыс.руб.		
	в 2025 году	в 2026 году	после 2026 года
Здания	51 064,97	48 124,49	34 674,89
Аренда нежилых помещений	5 050,72	3 763,21	4 739,99
Аренда земельного участка	218,12	0,00	0,00
Машины и оборудование	143,75	143,75	574,99
Транспортные средства	50 195,00	398,55	0,00
ИТОГО	**106 672,56**	**52 430,01**	**39 989,87**

По окончании срока аренды, выбытие предмета аренды в отчетном периоде не происходило.

Информация о сумме дохода по операционной аренде:

Вид дохода/сумма	за 9 месяцев 2025г., тыс.руб.	за 9 месяцев 2024г., тыс.руб.	за 9 месяцев 2023г., тыс.руб.
Общий доход по операционной аренде, в т.ч.	82 542	73 269	90 528
доход, относящийся к переменным арендным платежам	82 542	73 269	90 528

Существенные риски у Организации, связанные с правами на предметы аренды, которые переданы во временное владение и пользование за плату по договору аренды (субаренды), отсутствуют.

Иная информация о договорах аренды, не оказывает или не способна оказать влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств.

4.4. Финансовые вложения

п.27 ПБУ 4/99, п.42 ПБУ 19/02, Письмо Минфина России РФ от 21.12.2009г. №ПЗ-4/2009 «О раскрытии информации о финансовых вложениях организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Информация о структуре финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется:

Группировка финансовых вложений	Срок возврата (погашения)	Контрагент	Балансовая стоимость на 01.01.2025г., тыс.руб.	Обесценение на 01.01.2025г., тыс.руб.	Балансовая стоимость на 30.09.2025г., тыс.руб.	Обесценение на 30.09.2025г., тыс.руб.
Долгосрочные финансовые вложения						
Предоставленные займы, в том числе			22 353		0	
№29909 от 27.11.2018г	01.09.2019	ООО ЖКХ Витим	11 077		0	
№30437 от 10.01.2019г	01.09.2019	ООО ЖКХ Витим	2 167		0	
№30822 от 15.03.2019г	01.09.2019	ООО ЖКХ Витим	1 999		0	

№31122 от 10.04.2019г	01.09.2019	ООО ЖКХ Витим	6 000		0	
№3-01 от 01.07.2021г	30.08.2021	ООО ЖКХ Витим	298		0	
№3-02 от 25.08.2021г	30.09.2021	ООО ЖКХ Витим	92		0	
№37088 от 18.10.2021г	31.12.2021	ООО ЖКХ Витим	720		0	
Вклад в уставный капитал, в том числе			28 224		17 224	
		ООО "ЖКХ Витим"	11 000		0	
		ООО Сахаспецтранс	3 000		3 000	
		ООО МИП Сахаэнергоэффект	14 214		14 214	
		ООО Реметройпроект	10		10	
Всего долгосрочных финансовых вложений			50 577		17 224	
Краткосрочные финансовые вложения						
Предоставленные займы, в том числе			95 044		95 044	
№32285 от 05.09.2019г.	31.08.2022	ООО Якутскэкосети	19 990		19 990	
№32626 от 01.11.2019г	31.07.2022-25 064 460 31.08.2022-30 000 000	ООО Якутскэкосети	55 064		55 064	
№33641 от 06.03.2020г	31.08.2022	ООО Якутскэкосети	19 990		19 990	
Депозитные вклады в кредитных организациях, в том числе			22 454		0	
срочный депозит	07.07.2025	ПАО "СБЕРБАНК"	22 454		0	
Всего краткосрочных финансовых вложений			117 498		95 044	

Раскрытие информации по долговым финансовым вложениям, по которым не исполнены обязательства заемщика на отчетную дату

Финансовое вложение	Срок возврата (погашения)	Контрагент	Сумма задолженности на 30.09.2025г., тыс.руб.	Принятые меры
Долгосрочные финансовые вложения				
Предоставленные займы, в том числе			0	
Краткосрочные финансовые вложения				
Предоставленные займы, в том числе			95 044	
№32285 от 05.09.2019г.	31.08.2022	ООО "Якутскэкосети"	19 990	
№32626 от 01.11.2019г	31.07.2022-25 064 460 31.08.2022-30 000 000	ООО "Якутскэкосети"	55 064	
№33641 от 06.03.2020г	31.08.2022	ООО "Якутскэкосети"	19 990	

Выбытия финансовых вложений в виде передачи другим организациям или лицам (кроме перепродажи), в отчетном периоде не было.
Долговые финансовые вложения, в виде предоставленных займов юридическим лицам, не подтверждены кредитному риску, связанному с возможными неблагоприятными для Организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) должником обязательств.
Проверка на обесценение финансовых вложений проводится на 31 декабря.
Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видом финансовых вложений приведена в таблице 5.1. «Наличие и движение финансовых вложений» табличной формы Пояснений.

4.5.Запасы
п.45,46 ФСБУ 5/2019

Резерв под обесценение создается на конец года.
На начало отчетного периода резерв под обесценение запасов отсутствовал.
Авансы, уплаченные Организацией, в связи с их приобретением, созданием, переработкой составляют:

Группа, вид запасов	На 30.09.2025г., тыс.руб.	На 30.09.2024г., тыс.руб.	На 30.09.2023г., тыс.руб.
ТЭР	26 253	13 944	22 588
ТЗР	11 627		
ПТН	23 173	56 127	47 456
Всего	**61 052**	**70 071**	**70 044**

Изменение способов расчета себестоимости запасов в отчетном периоде не производилось.
Информация о балансовой стоимости запасов, сверка остатков в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период в разрезе видов запасов приведена в таблице 6.1. «Наличие и движение запасов» табличной формы настоящих Пояснений.
На 30 сентября 2025 года имеется следующее имущество, переданное Организацией в залог в обеспечение собственных обязательств по кредитам:

Вид имущества	Дата передачи в залог	Балансовая стоимость запасов, тыс.руб.	Сумма обеспечения обязательства, тыс.руб.
Уголь		**137 974**	**128 892**
	04.07.2024	137 974	128 892
Сырая нефть		**830 956**	**763 591**
	04.07.2024	830 956	763 591
Газоконденсат		**180 821**	**318 087**
	04.07.2024	180 821	318 087
ИТОГО ТЭР		**1 149 751**	**1 210 570**

Ограничения в использовании Организацией переданного имущества в залог – отсутствуют. Имущество продолжает использоваться Организацией для ведения обычной деятельности.
Балансовая стоимость ТЭР, переданных в залог в качестве обеспечения, меньше величины обязательств, которые ими обеспечены на сумму 60 819тыс.руб.
Информация о балансовой стоимости запасов, находящихся в залоге по договору, представлена в таблице 6.2. «Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав».

4.6. Дебиторская и кредиторская задолженность
п.27 ПБУ 4/99, п.6 ПБУ 21/2008

В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности отражается за минусом резерва по сомнительным долгам.

Информация о наличии и изменении резерва по сомнительным долгам в отношении дебиторской задолженности:

Контрагент	Задолженность на 01.01.2025г., тыс.руб.		Изменение резерва за 9 месяцев 2025г., тыс.руб.		Задолженность на 30.09.2025г., тыс.руб.	
	Сумма обязательства	Сумма резерва	Восстановление (начисление)	Списание задолженности	Сумма обязательства	Сумма резерва
Администрация СП пос. Тикси	18	18			18	18
Администрация СП «Булунский национальный наслег»	1	1			1	1
Квартплата	37 315	37 315		7492	29 823	29 823
ООО "СТРОЙСЕРВИС"	410	410	42		368	368
МАЙА СПК ММК	1 422	1 422			1 422	1 422
АЛЬФА ООО	221	221			221	221
ДОРОГИ УСТЬ-АЛДАНА ОАО	1 720	1 720			1 720	1 720
ООО "ЛЕГИОН - ГРК"	2 129	2 129			2 129	2 129
ИТОГО	43 236	43 236	42	7 492	35 702	35 702

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведена в таблице 7.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности», а также о наличии просроченной дебиторской задолженности приведена в таблице 7.2. «Просроченная дебиторская задолженность» табличной формы настоящих пояснений.

Информация о беспроцентных займах:

Контрагент	Дата заключения договора	Дата погашения по условиям договора	Остаток задолженности на 01.01.2025г., тыс.руб.	Изменение за 9 месяцев 2025г., тыс.руб.		Остаток задолженности на 30.09.2025г., тыс.руб.
				Выдано	Возвращено	
Решетников Сергей Евгеньевич	№ 45233	24.12.2024	Июль 2027г.	3 100	740	2 360
ИТОГО				3 100	740	2 360

Долгосрочная кредиторская задолженность в виде арендных платежей представлена в бухгалтерском балансе по строке 1450 «Прочие обязательства» раздела IV «Долгосрочные обязательства».

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведена в таблице 8.1. «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств»), а также о наличии просроченных обязательствах приведена в таблице 8.2. «Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств» табличной формы настоящих Пояснений.

4.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

п.22, 24, 25 ПБУ 23/2011

Состав денежных средств и денежных эквивалентов, представленных в бухгалтерском балансе по статье 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

Вид / Отчетная дата	На 30.09.2025г., тыс.руб.	На 30.09.2024г., тыс.руб.	На 30.09.2023г., тыс.руб.
Касса	3 262	4 884	4 731
Расчетные счета	707 409	2 746 044	959 259
Специальные счета в банках	11 339	15 434	13 860
Денежные средства в пути (эквайринг)	538	439	621
ИТОГО	722 549	2 766 801	978 471

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса – обеспечена.

Статья бухгалтерской отчетности	На 31.12.2024г., тыс.руб.	На 30.09.2025г., тыс.руб.
1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты"	1 857 196	722 549
4450 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода"	2 888 371	1 857 196
4500 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода"	1 857 196	722 549

Возможность привлечения дополнительных денежных средств.

Организация осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Риск ликвидности оценивается как низкий.

Денежные средства (или их эквивалентов), которые по состоянию на 30 сентября 2025 года недоступны для использования организацией – в сумме 12 301тыс.руб.
Денежные потоки, связанные с расширением масштабов деятельности – отсутствуют.
В связи с тем, что Организация не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту не проводятся.
Средства в аккредитивах, открытых в пользу Организации – отсутствуют.

4.8. Капитал (уставный, резервный, добавочный)
п.27 ПБУ 4/99

Уставный капитал на 30 сентября 2025 года составляет 6 853 492тыс.руб., изменений размера уставного капитала за 9 месяцев 2025 года не происходило.
Изменения в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.) представлены в отчет об изменениях капитала за 9 месяцев 2025г.
Корректировка капитала, в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок в 9 месяцев 2025 года не проводилась.

4.9. Кредиты и займы
п.17, 18 ПБУ 15/2008

Информация о наличии обязательств по кредитам (займам) и срокам их погашения:

Вид обязательства	Ставка %	Срок погашения	Остаток на 30.09.2025г., тыс.руб.	Остаток на 30.09.2024г., тыс.руб.
Долгосрочные				
1. Сбербанк ПАО			**9 167 596,80**	**12 063 456,56**
8603000-90018-0 от 13.03.2019 (инвест)	10,87%	согласно графика до 20.12.2027г.	214 729,17	448 979,17
180B00426 от 05.05.2022	Ключевая +2,7%	согласно графика до 04.05.2025		
180B006N0 от 29.06.2022	Ключевая +2,45%	согласно графика до 28.06.2025		
180B006Q0 от 01.07.2022	Ключевая +2,45%	согласно графику до 30.06.2025		
№180B008BI от 09.08.2022	Ключевая +2,6%	согласно графику до 30.06.2025		
№180B00CDV от 18.11.2022	Ключевая +1,98%	согласно графику до 17.11.2025		250 000,00
8603000-00103-0 29.12.2020	9,50%	согласно графику до 15.12.2028	411 074,00	636 074,00
180B00CZW от 12.01.2023	Ключевая +2,5%	согласно графику до 11.01.2026		250 000,00
180B00G9Y от 10.03.2023	Ключевая +1,92%	согласно графику до 09.03.2026		625 000,00
180B00GBC от 13.03.2023	Ключевая +2,447%	согласно графику до 12.03.2026		625 000,00
180B00J0A от 25.05.2023	Ключевая +2,3%	согласно графику до 24.05.2026		500 000,00
180B00JEJ от 05.06.2023	Ключевая +2,45%	согласно графику до 04.06.2026		400 000,00

180B00JEK от 05.06.2023	Ключевая +2,45%	согласно графика до 4.06.2026		400 000,00
180B00JYB от 03.07.2023	Ключевая +2,45%	согласно графика до 3.06.2027		400 000,00
180B00R74MF от 14.12.2023	Ключевая +2,55%	согласно графика до 14.12.2026	496 793,63	496 793,63
180B00SE5MF от 26.01.2024	Ключевая +2,55%	согласно графика до 26.01.2027	180 000,00	640 000,00
180B00TEJMF от 14.02.2024	Ключевая +2,56%	согласно графика до 12.02.2027	550 000,00	900 000,00
180B00UDZMFот 13.03.2024	Ключевая +2,59%	согласно графика до 12.03.2027	550 000,00	900 000,00
180B00TEIMF от 02.04.2024	Ключевая +2,44%	согласно графика до 02.04.2027	550 000,00	900 000,00
180B00V7MMF от 02.04.2024	Ключевая +2,44%	согласно графика до 04.04.2027	550 000,00	900 000,00
180B00XGQMF от 29.05.2024	Ключевая +2,26%	согласно графика до 28.05.2027	450 000,00	800 000,00
180B00XGSMFот 29.05.2024	Ключевая +2,26%	согласно графика до 28.05.2027	450 000,00	800 000,00
180B00XHVMFот 03.06.2024	Ключевая +2,26%	согласно графика до 03.06.2027	450 000,00	800 000,00
180B00ZF2MF от 22.07.2024	Ключевая +2,39%	согласно графика до 22.07.2027	225 000,00	391 609,76
180B015KGMF от 25.12.2024	Ключевая +5,4%	согласно графика до 25.12.2027	325 000,00	
180B015K9MF от 27.12.2024	Ключевая +5,4%	согласно графика до 27.12.2027	650 000,00	
180B01AZIMF от 10.06.2025	Ключевая +4,5%	согласно графика до 10.06.2028	850 000,00	
180B01AZHMF от 10.06.2025	Ключевая +4,5%	согласно графика до 10.06.2028	840 000,00	
181K01AYFMF от 10.06.2025	Ключевая +3,3%	согласно графика до 05.06.2026		
180B01DANMF от 03.09.2025	Ключевая +4%	согласно графика до 02.09.2028	475 000,00	
180B01DBQMF от 03.09.2025	Ключевая +4%	согласно графика до 02.09.2028	475 000,00	
180B01DBSMF от 03.09.2025	Ключевая +4%	согласно графика до 02.09.2028	475 000,00	
2. ВБРР			**599 983,49**	**1 790 000,00**
38-к-21 от 25.05.2021	7,90%	согласно графика до 25.05.2024		0,00
23-К-22 от 16.06.2022	Ключевая +2,7%	согласно графика до 16.06.2025		
73-К-22 от 18.10.2022	Ключевая +2,9%	согласно графика до 17.10.2024		0,00
24-к-23 от 21.04.2023	Ключевая + 2,35%	Согласно графика до 21.04.2026		650 000,00
19-к-24 от 23.04.2024	Ключевая + 2,75%	Согласно графика до 23.04.2027	200 000,00	380 000,00
22-к-24 от 13.05.2024	Ключевая + 2,75%	Согласно графика до 13.05.2027	199 983,49	380 000,00
24-к-24 от 07.06.2024	Ключевая + 2,65%	Согласно графика до 07.06.2027	200 000,00	380 000,00
3. МФК			**670 000,00**	**0,00**
036/24/КЮР-04 от 11.12.2024	Ключевая ставка +3,7%	Согласно графика до 10.12.2027	250 000,00	

002/25/КЮР-04 от 29.01.2025	Ключевая ставка +4,0%	Согласно графика до 28.01.2028	420 000,00	
4. Солид Банк			**150 000,00**	**0,00**
1400-2025-2001 от 24.03.2025	Ключевая ставка +5,0%	Согласно графика до 23.03.2027	150 000,00	
5. Займ ФРТ (№12Д/ФНБ от 26.05.2022)	**3,00%**	**согласно графика**	**1 449 242,00**	**1 449 242,00**
6. Облигации ГУП "ЖКХ РС (Я)"	**12,5%-19,55%**	**согласно решения до 28.07.2026**		**1 510 262,00**
7. МИНФИН РС (Я)			**2 318 000,00**	**4 877 750,00**
3-ГУП ЖКХ от 20.08.2018	1/4 ЦБ на дату заключения	Согласно графика до декабрь 2026	18 000,00	332 750,00
8-ГУП ЖКХ от 24.09.2019	1/4 ЦБ на дату заключения	Согласно графика до декабрь 2026	400 000,00	2 000 000,00
1-ГУП ЖКХ от 08.07.2021	1/4 ЦБ на дату заключения	Согласно графика до июнь 2024		
2-ГУП ЖКХ от 06.08.2021	1/4 ЦБ на дату заключения	Согласно графика до август 2024		
1-ГУП ЖКХ от 30.05.2022	1/4 ЦБ на дату заключения	Согласно графика до май 2025		
2-ГУП ЖКХ от 01.09.2022	1/4 ЦБ на дату заключения	Согласно графика до 30.05.2025		
1-ГУП ЖКХ от 26.04.2023	1/4 ЦБ на дату заключения	Согласно графика до 30.04.2026		825 000,00
2-ГУП ЖКХ от 04.07.2023	1/4 ЦБ на дату заключения	Согласно графика до 30.06.2026	950 000,00	120 000,00
1-ГУП от 04.07.2024	1/4 ЦБ на дату заключения	Согласно графика до 30.06.2027		1 600 000,00
1-ГУП от 07.07.2025	1/4 ЦБ на дату заключения	Согласно графика до 30.06.2028	950 000,00	
Итого по долгосрочным			**14 354 822,29**	**21 690 710,56**
Краткосрочные				
1. Сбербанк ПАО			**8 157 866,45**	**8 111 034,28**
8603000-90018-0 от 13.03.2019 (инвест)	10,87%	согласно графика до 20.12.2027г.	156 166,67	140 583,33
8603000-21023-0 от 11.06.2021	7,16%	согласно графика до 10.06.2024		
8603000-21024-0 от 09.07.2021	8,08%	согласно графика до 30.06.2024		
8603000-21052-0 от 30.07.2021	8,66%	согласно графика до 29.07.2024		
8603000-21068-0 от 22.10.2021	8,95%	согласно графика до 21.10.2024		50 000,00
180B00426 от 05.05.2022	Ключевая +2,7%	согласно графика до 04.05.2025		584 000,00
180B006N0 от 29.06.2022	Ключевая +2,45%	согласно графика до 28.06.2025		584 000,00

180B006Q0 от 01.07.2022	Ключевая +2,45%	согласно графику до 30.06.2025		584 000,00
№180B008BI от 09.08.2022	Ключевая +2,6%	согласно графику до 30.06.2025		960 000,00
№180B00CDV от 18.11.2022	Ключевая +1,98%	согласно графику до 17.11.2025	250 000,00	500 000,00
8603000-00103-0 29.12.2020	9,50%	согласно графику до 15.12.2028	225 000,00	225 000,00
180B00CZW от 12.01.2023	Ключевая +2,5%	согласно графику до 11.01.2026	250 000,00	500 000,00
180B00G9Y от 10.03.2023	Ключевая +1,92%	согласно графику до 09.03.2026	625 000,00	225 000,00
180B00GBC от 13.03.2023	Ключевая +2,447%	согласно графику до 12.03.2026	625 000,00	225 000,00.
180K00IUY от 19.05.2023 (овердрафт)	10,30%	13.05.2024		
180B00J0A от 25.05.2023	Ключевая +2,3%	согласно графику до 24.05.2026	500 000,00	450 000,00
180B00JEJ от 05.06.2023	Ключевая +2,45%	согласно графику до 04.06.2026	400 000.00	400 000,00
180B00JEK от 05.06.2023	Ключевая +2,45%	согласно графика до 4.06.2026	400 000,00	400 000,00
180B00JYB от 03.07.2023	Ключевая +2,45%	согласно графика до 3.06.2027	400 000,00	400 000,00
180B00R74MF от 14.12.2023	Ключевая +2,55%	согласно графика до 14.12.2026		
180B00SE5MF от 26.01.2024	Ключевая +2,55%	согласно графика до 26.01.2027	460 000,00	360 000,00
180B00TEJMF от 14.02.2024	Ключевая +2,56%	согласно графика до 12.02.2027	350 000,00	100 000,00
180B00UDZMFот 13.03.2024	Ключевая +2,59%	согласно графика до 12.03.2027	350 000,00	100 000,00
180B00TEIMF от 02.04.2024	Ключевая +2,44%	согласно графика до 02.04.2027	350 000,00	100 000,00
180B00V7MMF от 02.04.2024	Ключевая +2,44%	согласно графика до 04.04.2027	350 000,00	100 000,00
180K00WN1 от 15.05.2024 (овердрафт)	Ключевая +1,7%	14.05.2025		423 450,95
180B00XGQMF от 29.05.2024	Ключевая +2,26%	согласно графика до 28.05.2027	350 000,00	200 000,00
180B00XGSMFот 29.05.2024	Ключевая +2,26%	согласно графика до 28.05.2027	350 000,00	200 000,00
180B00XHVMFот 03.06.2024	Ключевая +2,26%	согласно графика до 03.06.2027	350 000,00	200 000,00
180B00ZF2MF от 22.07.2024	Ключевая +2,39%	согласно графика до 22.07.2027	175 000,00	100 000,00
180B015KGMF от 25.12.2024	Ключевая +5,4%	согласно графика до 25.12.2027	175 000,00	
180B015K9MF от 27.12.2024	Ключевая +5,4%	согласно графика до 27.12.2027	350 000,00	
180B01AZIMF от 10.06.2025	Ключевая +4,5%	согласно графика до 10.06.2028	150 000,00	
180B01AZHMF от 10.06.2025	Ключевая +4,5%	согласно графика до 10.06.2028		
181K01AYFMF от 10.06.2025	Ключевая +3,3%	согласно графика до 05.06.2026	491 699,78	
180B01DANMF от 03.09.2025	Ключевая +4%	согласно графика до 02.09.2028	25 000,00	

180B01DBQMF от 03.09.2025	Ключевая +4%	согласно графика до 02.09.2028	25 000,00	
180B01DBSMF от 03.09.2025	Ключевая +4%	согласно графика до 02.09.2028	25 000,00	
2. ВБРР			**940 000,00**	**1 530 777,65**
38-к-21 от 25.05.2021	7,90%	согласно графика до 25.05.2024		
23-К-22 от 16.06.2022	Ключевая +2,7%	согласно графика до 16.06.2025		414 000,00
73-К-22 от 18.10.2022	Ключевая +2,9%	согласно графика до 17.10.2024		25 000,00
24-к-23 от 21.04.2023	Ключевая + 2,35%	Согласно графика до 21.04.2026	400 000,00	100 000,00
1-ОК6-24 от 14.02.2024 (овердрафт)	Ключевая +2,6%	14.02.2026		631 777,65
19-к-24 от 23.04.2024	Ключевая + 2,75%	Согласно графика до 23.04.2027	180 000,00	120 000,00
22-к-24 от 13.05.2024	Ключевая + 2,75%	Согласно графика до 13.05.2027	180 000,00	120 000,00
24-к-24 от 07.06.2024	Ключевая + 2,65%	Согласно графика до 07.06.2027	180 000,00	120 000,00
3. МФК			**250 000,00**	**0,00**
036/24/КЮР-04 от 11.12.2024	Ключевая ставка +3,7%	Согласно графика до 10.12.2027	170 000,00	
002/25/КЮР-04 от 29.01.2025	Ключевая ставка +4,0%	Согласно графика до 28.01.2028	80 000,00	
4. Солид Банк			**50 000,00**	**0,00**
1400-2025-2001 от 24.03.2025	Ключевая ставка +5,0%	Согласно графика до 23.03.2027	50 000,00	
5. Займ ФРТ (№12/Д/ФНБ от 26.05.2022)	**3,00%**	**согласно графика**		
6. Облигации ГУП "ЖКХ РС (Я)"	**12,5%-19,55%**	**согласно решения до 28.07.2026**	**2 235 376,00**	
7. МИНФИН РС (Я)			**1 845 000,00**	**3 940 000,00**
3-ГУП ЖКХ от 20.08.2018	1/4 ЦБ на дату заключения	Согласно графика до декабрь 2026		
8-ГУП ЖКХ от 24.09.2019	1/4 ЦБ на дату заключения	Согласно графика до декабрь 2026		
1-ГУП ЖКХ от 08.07.2021	1/4 ЦБ на дату заключения	Согласно графика до июнь 2024		250 000,00
2-ГУП ЖКХ от 06.08.2021	1/4 ЦБ на дату заключения	Согласно графика до август 2024		1 075 000,00
1-ГУП ЖКХ от 30.05.2022	1/4 ЦБ на дату заключения	Согласно графика до май 2025		1 405 250,00
2-ГУП ЖКХ от 01.09.2022	1/4 ЦБ на дату заключения	Согласно графика до 30.05.2025		264 750,00
1-ГУП ЖКХ от 26.04.2023	1/4 ЦБ на дату заключения	Согласно графика до 30.04.2026	825 000,00	525 000,00

2-ГУП ЖКХ от 04.07.2023	1/4 ЦБ на дату заключения	Согласно графика до 30.06.2026	120 000,00	120 000,00
1-ГУП от 04.07.2024	1/4 ЦБ на дату заключения	Согласно графика до 30.06.2027	650 000,00	300 000,00
1-ГУП от 07.07.2025	1/4 ЦБ на дату заключения	Согласно графика до 30.06.2028	250 000,00	
Итого по краткосрочным			**13 478 242,45**	**13 581 811,93**
ВСЕГО ПО ДОЛГОСРОЧНЫМ И КРАТКОСРОЧНЫМ			**27 833 064,74**	**35 272 522,49**

Долгосрочные кредиты и займы, срок погашения которых более 12 месяцев после отчетной даты представлены в бухгалтерском балансе по строке 1410 «Заемные средства» раздел IV «Долгосрочные обязательства».
Краткосрочные кредиты и займы, срок погашения которых менее 12 месяцев после отчетной даты представлены в бухгалтерском балансе по строке 1510 «Заемные средства» раздел V «Краткосрочные обязательства».

Информация об изменении величины обязательств по займам (кредитам) и суммах процентов:

Вид обязательства	Изменение величины обязательств за 9 месяцев 2025г., тыс.руб.			Сумма процентов за 9 месяцев 2025г., тыс.руб.		Сумма процентов за 9 месяцев 2024г., тыс.руб.	
	Погашение	Поступление	Изменение по сроку погашения	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Долгосрочные							
Коммерческие	5 076 559	5 046 272	- 772 443	1 831 544	1 831 544	1 596 290	1 596 290
Займ ФРТ				21 560	21 560	29 426	29 426
Облигации	496 886			246 514	246 514	145 892	145 892
Бюджетные	2 350 250	1 200 000		39 108	30 108	101 693	101 693
ИТОГО				2 138 726	2 138 726	1 873 302	1 873 302
Краткосрочные							
Коммерческие	2 741 294	488 295	772 443	1 315 269	1 315 269	1 096 307	1 096 307
Бюджетные	1 589 750			26 453	26 453		
Облигации		1 222 511					
ИТОГО				1 341 723	1 341 723	1 096 307	1 096 307
ВСЕГО				3 480 449	3 480 449	2 969 608	2 969 608

Информация о включении процентов в стоимость инвестиционных активов или прочих расходов:

Проценты за период/вид расхода	Включены в стоимость инвестиционного актива, тыс.руб.	Включены в прочие расходы	ИТОГО
Начисленные проценты за 9 месяцев 2025г.	69 120	3 411 329	3 480 449
Начисленные проценты за 9 месяцев 2024г.	99 922	2 869 686	2 969 608

Обязательства заимодавцев на отчетную дату по перечислению денежных средств полностью исполнены, суммы кредитов на отчетную дату были получены в полном объеме, в соответствии с условиями кредитных договоров.
Денежные средства, полученные по кредитам не использовались в качестве финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по кредитам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.
Информация о наличии и изменении обязательств по кредитам и займам также приведена в таблице 8.1. «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств» табличной формы настоящих Пояснений.

п.7, 8 , 9 Минфина РФ от 22.06.2011 №ПЗ-5/2011 «О раскрытии информации о забалансовых статьях в годовой бухгалтерской отчетности».

Организацией выданы обеспечения под собственные обязательства по кредитам и займам:

Характер обязательств	Остаток обязательств на 30.09.2025г., тыс.руб.	Организации, по обязательствам перед которыми выданы обеспечения	Сумма обеспечения, тыс.руб.	Вид обеспечения
Бюджетный кредит	400 000,00	Минфин РС (Я)	550 664,00	Недвижимость
Бюджетный кредит	1 200 000,00	Минфин РС (Я)	1 608 814,00	Недвижимость
Бюджетный кредит	825 000,00	Минфин РС (Я)	2 101 591,00	Недвижимость
Бюджетный кредит	1 600 000,00	Минфин РС (Я)	128 892,46	Уголь
			763 590,75	Сырая нефть
			318 087,00	Газоконденсат
Коммерческий кредит	496 793,63	ПАО Сбербанк	231 042,88	Недвижимость
ИТОГО:	**4 521 793,63**		**5 702 682,08**	

Потенциальных существенных рисков неисполнения обязательств, в том числе возможных штрафов, пени, неустоек – не имеется.
Информация об остатках выданных Организацией обеспечений обязательств в разрезе видов представлена в таблице 9 «Обеспечения обязательств».

4.10. Оценочные обязательства
п.24 ПБУ 8/2010

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.
На 30 сентября 2025 года резерв по неиспользованным отпускам сотрудников составил 886 303тыс.руб., который отражен в бухгалтерском балансе по строке 1540 «Оценочные обязательства».
Оценочное обязательство на выплату годовой премии определяется ежемесячно из расчета 5% на должностной оклад с учетом выплат компенсационного характера и страховых взносов за время фактической работы.
На 30 сентября 2025 года резерв на выплату годовой премии составил 45 677тыс.руб., который отражен в бухгалтерском балансе по строке 1540 «Оценочные обязательства».

Оценочное обязательство на выплату среднего заработка на период трудоустройства (за 2, 3, 4, 5, 6 месяцы) в месяцах предшествующих наступлению мероприятий определяется на дату уведомления работника об увольнении.
На 30 сентября 2025 года резерв на выплату среднего заработка на период трудоустройства составил 8 814тыс.руб., который отражен в бухгалтерском балансе по строке 1540 «Оценочные обязательства».
Информация о величине оценочных обязательствах на начало и конец 9 месяцев 2025 года и ее изменениях приведена в таблице 8.3. «Оценочные обязательства» табличной части настоящих Пояснений.

4.11. Доходы будущих периодов
п.27 ПБУ 4/99, п.22 ПБУ 13/2000

Расшифровка наличия остатков доходов будущих периодов, представленных в бухгалтерском балансе:

Показатель строки бухгалтерского баланса	на 30.09.2025г., тыс.руб.	на 30.09.2024г., тыс.руб.	на 30.09.2023г., тыс.руб.
1530 "Доходы будущих периодов", в т.ч.	**2 912 540**	**5 341 333**	**6 545 530**
субсидии на капитальные затраты	2 581 109	4 861 224	5 720 744
субсидии на текущие расходы	279 638	441 706	277 639
Энергосервисные контракты	51 793	38 403	547 147

Объем бюджетного финансирования (субсидии, бюджетные кредиты, государственные гарантии) полученные Организацией за 9 месяцев 2025г.:

Наименование бюджетных ассигнований	За 9 месяцев 2025г., тыс.руб.
Субсидии, в том числе:	18 537 645
Субсидии организациям на возмещение недополученных доходов в связи с установлением льготных тарифов на коммунальные услуги (ресурсы)"	13 396 529
Субсидии в 2025 году из резервного фонда Правительства Республики Саха (Якутия) на финансовое обеспечение затрат, связанных с реализацией и организацией восстановительных работ на территории округа Докучаевск Донецкой Народной Республики	230 000,00
Субсидия из государственного бюджета Республики Саха (Якутия) субсидии, теплоснабжающим организациям Республики Саха (Якутия), на финансовое обеспечение части затрат, связанных с закупом и доставкой топливно-энергетических ресурсов	4 887 700,00
Субсидия на возмещение затрат хозяйствующим субъектам на уплату ими лизинговых платежей, возникающих при приобретении комплексных модульных очистных сооружений (КОС п. Чокурдах Аллаиховского района)	18 583
Субсидия на финансовое обеспечение разработки проектно-сметной документации, в том числе прохождение государственной экспертизы проектно-сметной документации на объект "Строительство новой котельной "Соморсун-1" взамен котельных "Больница" и "Школа" в с. Михайловка Амгинского улуса	3 217
Субсидия на финансовое обеспечение разработки проектно-сметной документации, в том числе прохождение государственной экспертизы проектно-сметной документации на объект "Водоочистительная станция города Вилюйск с круглогодичными магистральными сетями водоснабжения"	1 616
Государственные гарантии, в том числе:	800 000,00

Договор о предоставлении государственной гарантии Республики Саха (Якутия) № ДГ-25/002 от 25.04.2025	200 000,00
Договор о предоставлении государственной гарантии Республики Саха (Якутия) № ДГ-25/004 от 25.04.2025	100 000,00
Договор о предоставлении государственной гарантии Республики Саха (Якутия) № ДГ-25/008 от 01.08.2025	40 000,00
Договор о предоставлении государственной гарантии Республики Саха (Якутия) № ДГ-25/012 от 29.09.2025	210 000,00
Договор о предоставлении государственной гарантии Республики Саха (Якутия) № ДГ-25/013 от 29.09.2025	250 000,00
Бюджетные кредиты, в т.ч.	0

Все условия предоставления бюджетных средств по состоянию на 30 сентября 2025 года выполнены.

Информация о характере и величине бюджетных средств, полученных за 9 месяцев 2025 года и за 9 месяцев 2024 года приведена в таблице 11.1 «Бюджетные средства» и таблице 11.2. «Бюджетные кредиты» табличной части настоящих пояснений.

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах

5.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

п.27 ПБУ 4/99, п.18.1, 19 ПБУ 9/99, п.21.1, 22 ПБУ 10/99

Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС) по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Номенклатурная группа реализации	Сумма выручки за 9 месяцев 2025г., тыс.руб.	Сумма выручки за 9 месяцев 2024г., тыс.руб.
Выручка от реализации товаров, продукции, работ, услуг, в том числе	25 814 312	21 082 694
По регулируемым видам деятельности	8 407 061	7 304 081
Теплоснабжение	7 832 855	6 794 160
Холодное водоснабжение	229 465	226 094
Водоотведение (канализация)	57 585	44 162
Горячее водоснабжение	164 506	142 970
Жилищные услуги	49 926	31 909
ТКО	72 724	64 786
По нерегулируемым видам деятельности	318 756	229 695
Компенсации недополученных доходов по регулируемым видам деятельности	17 088 496	13 548 918
Субсидия ОТ (отопление)	15 896 081	12 571 415
Субсидия ГВ (горячее водоснабжение)	935 218	763 399
Субсидия ХВ (Холодное водоснабжение)	152 111	127 599
Субсидия КК (Коллекторное канализация)	102 372	83 677
Субсидия ВО (водоотведение с промежуточным вывозом)	1 357	920
Субсидия ЖБО (Жидкие бытовые отходы)	1 357	1 908

Выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, в 9 месяцев 2025 года и в 9 месяцев 2024 года не было.

Расходы по обычным видам деятельности Организации составили:

Номенклатурная группа реализации	Сумма себестоимости за 9 месяцев 2025г., тыс.руб.	Сумма себестоимости за 9 месяцев 2024г., тыс.руб
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, в том числе	21 200 644	17 661 200
По регулируемым видам деятельности	20 949 180	17 440 819
Теплоснабжение	19 509 125	16 266 300
Холодное водоснабжение	507 396	445 005
Водоотведение (канализация)	245 463	200 855
Горячее водоснабжение	539 096	396 103
Жилищные услуги	33 664	24 434
ТКО	114 437	108 122
По нерегулируемым видам деятельности	251 465	220 381
Управленческие расходы	842 326	776 277
Теплоснабжение	721 271	659 725
Холодное водоснабжение	78 354	74 970

Водоотведение (канализация)	22 506	20 927
Горячее водоснабжение		
Жилищные услуги	1 806	2 991
ТКО	7 077	11 436
Нерегулируемые виды деятельности	11 312	6 228

Информация о составе затрат на производство представлена в таблице 10 «Расходы по обычным видам деятельности» табличной формы настоящих Пояснений.

5.2. Прочие доходы и расходы

п.27 ПБУ 4/99, п.20 ПБУ 9/99, п.23 ПБУ 10/99

Состав прочих доходов и расходов Организации:

Вид прочих доходов	Сумма за 9 месяцев 2025г., тыс.руб.	Сумма за 9 месяцев 2024г., тыс.руб.
(ПУ) Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленные в отчетном году принимаемые НУ	21 675	151 559
(РС) Штрафы, пени и неуст.проценты (по реш.суда) за нарушение условий договора,возмещение ущерба	74 037	44 328
Агентское вознаграждение	17 692	12 184
Возмещение затрат, связанных с реализацией и организацией восстановительных работ на терр. ТІ	123 675	249 116
Возмещение убытков к получению	29 403	18 025
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности в приним.НУ (при оплате) прин НУ	16	1 382
Выплаты по решению суда (не принимаемые для НУ)	31	
Допфинансирование	4 888	
Доходы (расходы) на оплату за обучение	81	136
Доходы (расходы) от реализации газоконденсата	3 455	
Доходы (расходы) от реализации ГСМ	32 346	39 805
Доходы (расходы) от реализации материалов (сч.10.5, 10.6, 10.9, 10.10)	871	721
Доходы (расходы) от реализации металлопроката, сантехники и электротехнических изделий (сч. 10.01)	4 741	1 731
Доходы (расходы) от реализации строительных материалов (сч.10.8)	1 930	910
Доходы (расходы) от реализации угля	14 158	92 088
Доходы (расходы), связанные с арендой нематериальных активов	14	393
Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением (выбытием) имущ., работ, услуг, матер. или имущ. прав	15 693	605 280
Доходы (расходы), связанные с реализацией оборудования	11	1 247
Накопленный купонный доход	11 221	
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	7 201	4 971
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (Горводоканал)	5 812	5 812

Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) (ССТ)	53 556	46 044
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) (ТКО прин.)	2 216	4 230
Доходы в виде стоимости полученных материалов и иного имущества при демонтаже и разборке ОС при ликвидации	942	289
Доходы в виде стоимости полученных материалов на склад	2 638	725
Оценочные обязательства по оплате труда	16 187	30 122
Прочие внереализационные доходы и расходы прин НУ	69	
Реализация основных средств	2 094	118
Резервы по сомнительным долгам	42	80 792
Списание кредиторской задолженности	222	
Судебные издержки, госпошлина	11 801	5 633
Фонд компенсации, страховое возмещение	10	720
Целевое финансирование строительства (покупки) основных средств	107	1 326 523
Доходы от возмещения ущерба стоимости ОС		12
Доходы (расходы) от реализации природного газа		244
Доходы (расходы), связанные со списанием основных средств		4 792
Оприходование излишек		5 723
Проценты начисленные по депозитам, остатку денежных средств на счете в банке		64 511
Финансирование % по пр.кред.на строит.полигона		41 610
Целевое финансирование ОС приобретенных в лизинг		26 116
ИТОГО ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	5 449 684	2 867 892
Вид прочих расходов	Сумма за 9 месяцев 2025г., тыс.руб.	Сумма за 9 месяцев 2024г., тыс.руб.
(ВП) Выплаты к юбилейным датам (облагаемые СВ)	1 126	1 778
(ЕД) ежемесячные доплаты социального характера (облагаемая СВ)	13 638	13 529
(ЕП) Единовременные выплаты (облагаемые СВ)	6 69	6 521
(ЛФ) Расходы связанные с ликвидацией филиала (подразделения)	2 614	406
(МП) Материальная помощь и т.п. социальные выплаты	3 727	3 519
(МПСВ) Страховые взносы на материальную помощь и т.п. социальные выплаты	6	177
(ПУ) Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленные в отчетном году принимаемые НУ	65 607	414 556
(РС) Штрафы, пени и неуст.проценты (по реш.суда) за нарушение условий договора, возмещение ущерба	351 485	17 252
(СКЛФСС) Страховые взносы на оплату путевок на лечение или отдых, экскурсий или путешествий, занятий в спортивных клуб, проезд в отпуск за	1 383	909

границу		
(СОСКС) Содержание объектов социально-культурной сферы	2 483	2 292
(ЧР) Чрезвычайные расходы	4 221	
Амортизация имущества переданного по договорам в безвозмездное пользование	2 268	643
Амортизация имущества, не используемого для извлечения дохода	15 061	21 538
Амортизация по законсервированным объектам ОС	32 016	20 669
Безвозмездная передача имущества, бескорыстное выполнение работ, связанных с реализацией и организацией восстановительных работ на территории Т1	100 718	235 387
Безвозмездное содержание профсоюзного органа (К.Д.п.7.2)	1 011	3 317
Возмещение убытков к уплате	2 487	4 984
Выплаты по решению суда (не принимаемые для НУ)	623	519
Доходы (расходы) от выбытия имущества, поступившего по распоряж МИО РС(Я)	124	
Доходы (расходы) от реализации газоконденсата	1 860	
Доходы (расходы) от реализации ГСМ	31 604	35 455
Доходы (расходы) от реализации металлопроката, сантехники и электротехнических изделий (сч. 10.01)	4 157	1 453
Доходы (расходы) от реализации строительных материалов (сч.10.8)	1 229	302
Доходы (расходы) от реализации угля	11 684	53 435
Доходы (расходы) по СКЛ ФСС (не прин.НУ)	4 328	3 325
Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением (выбытием) имущ., работ, услуг, матер. или имущ. прав	535 242	433 451
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств	583	25 455
Доходы (расходы), связанные с реализацией оборудования	11	1 156
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	2 853	1 338
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) (Горводоканал)	3 265	3 265
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) (ССТ)	24 963	17 979
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) (ССТ) не принимаемые в НУ	59	106
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) (ТКО прин.)	10 839	9 849
Исполнительные сборы	5 471	100
Командировочные расходы принимаемые для целей налогообложения	35	37
Компенсация дополнительных расходов	1 127	625
Компенсация за задержку зарплаты	54 544	67 465

Материальная помощь семьям мобилизованных сотрудников п.2.2 Прил 13 к КД	325	141
Налог на имущество	149	145 215
Налог на имущество не принимаемый НУ	228	861
Пени по налогам и сборам	64 028	
Питьевая вода (бутилированная)	145	103
Платежи за водопользование (сверхлимит)	3	40
Потери газоконденсата от естественной убыли сверх норм	213	38
Потери нефти от естественной убыли сверх норм	275	
Представительские расходы сверх нормы	14	64
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленные в отчетном году НЕ принимаемые НУ	1 047 536	25 391
Прочие расходы и доходы ИД ГУП ЖКХ НЕпринимаемые НУ	38	246
Прочие расходы и доходы ИД ГУП ЖКХ принимаемые НУ	3 772	4 547
Прочие расходы и доходы КТС НЕпринимаемые НУ	83	110
Прочие расходы и доходы КТС принимаемые НУ	3 514	1 263
Прочие расходы принимаемые в целях налогообложения НП	13 564	4 355
Прочие расходы, не принимаемые для целей налогообложения	1 045	553
Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	10 710	
Расходы на содержание Полигона размещения ТКО г.Якутска	6 641	3 708
Расходы на услуги банков	41 489	33 764
Расходы по жилым помещениям и внешнему благоустройству (не прин НУ)	4 912	6 48
Расходы по законсервированным объектам ОС (затраты по содержанию)	794	4 515
Расходы по комиссии банков	225 336	131 828
Расходы по компенсации расходов по факторинговому обслуживанию	1 031 211	372 029
Расходы по страхованию залога и прочих расходов по залогу	8 245	6 980
Расходы по установке приборов учета в МКД (ст.13 261-ФЗ)	81	
Расходы, осуществляемые за счет прибыли прошлых лет (Фонд соц.пом)	50	750
Расходы, связанные с обслуживанием собственных ценных бумаг	679	18
Расходы, связанные с реализацией и организацией восстановительных работ на территории Т1	19 543	17 613
Расходы, связанные с реализацией и организацией восстановительных работ на территории Т1 (СТРОЙКОНТРОЛЬ)	3 414	610
Реализация основных средств	573	2
Списание выделенного НДС на прочие расходы	3	41

Списание дебиторской задолженности, не принимаемой для целей налогообложения	10 245	8 594
Списание дебиторской задолженности	78 646	28 276
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	18	65
Списание неликвидных материалов, непригодных для дальнейшего использования	51 038	11 866
Стипендия по целевому обучению (не прин.НУ)	46	9
Судебные издержки, госпошлина	57 001	13 594
Услуги редакции (соболезнования, объявления и т.п.)	4	37
Чрезвычайные расходы не принимаемые НУ	5 262	8 253
Штрафы, пени и иные санкции , перечисляемые в бюджет или во внебюджетные фонды	54 355	7 292
Процентные расходы по лизингу		12 445
Возмещение НДС из бюджета по объектам ГКУ СГЗ РС(Я), ГКУ РС(Я) ДРСО ЖКХиЭ		104 929
Доходы (расходы) от реализации материалов (сч.10.5, 10.6, 10.9, 10.10)		473
Доходы (расходы) от реализации природного газа		244
Доходы (расходы), связанные со списанием основных средств		1
Прочие внереализационные доходы (расходы) не прин.НУ		220
Резервы по сомнительным долгам		80 731
ИТОГО ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	4 195 014	2 441 094

6. Прочие пояснения

6.1. События после отчетной даты
п.6, 7, 11 ПБУ 7/98

Существенных событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, последствия которых необходимо отразить в бухгалтерской отчетности путем уточнения данных об активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах организации, либо путем раскрытия соответствующей информации нет.

6.2. Информация о связанных сторонах
п.9, 10, 12, 13, 14 ПБУ 11/2008

Контролируемые Организацией юридические лица:

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
ООО «СахаСпецТранс»	Г. Якуттск, ул. Автодорожная 7	Дочернее предприятие	25.04.2012 г.	Устав	100	Деятельность автомобильного грузового транспорта
ООО «МИП «Саха энергоэфект»»	г. Якутск, ул. Автодорожна 1/3	Дочернее предприятие	05.09.2014 г.	Устав	90	Разработка проектов пром. процессов и производство, относящихся к электротехнике.
ООО «Ремстройпроект»	Г. Якутск, ул. Автодорожная 1 корпус 3	Дочернее предприятие	28.09.2017 г.	Устав	100	Разработка строительных проектов, Строительство жилых и нежилых зданий

В отчетном периоде были осуществлены следующие наиболее существенные виды операций со связанными сторонами:

Связанная сторона / Вид операций	Данные за 9 месяцев 2025г.			Данные за 9 месяцев 2024г.		
	Объем операции, тыс.руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 30.09.2025г.	Объем операции, тыс.руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 30.09.2024г.
1. Министерство имущественных отношений РС (Я) контролирует и оказывает на организацию значительное влияние						
	55 213		1 949 565	432 429		2 148 391

2. Министерство жилищно-коммунального хозяйства и энергетики РС (Я) контролирует и оказывает на организацию значительное влияние						
Субсидия	5 068 318		279 638	1 323 470		441 706
3. ООО "СахаСпецТранс" контролируется Организацией						
Аутсорсинг	2 887 299		380 808	1 161 097		1 428 740
Аренда	107 569		4 147	80 276		144 386
Прочие	40 539		-119 126	238 537		476 551
4. ООО "РемСтройПроект" контролируется Организацией						
Строительство	910 819		1 171 461	899 216		1 390 050
ПСД	138 498		52 936	140 800		121 041
Прочие	51 052		- 21 280	338 962		-27 937
5. ООО "МИП Саханергоэффект" контролируется Организацией						
Поставка ПТН	54 851		-549	84 089		- 1533
Строительство	237 237		825 175	346 879		790 000
Прочие	27 982		-25 388	67 630		32 931

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон в сумме 74 746тыс.руб. по причине ликвидации ООО «ЖКХ Витим».

Существенные денежные потоки между Организацией и ее дочерними и зависимыми обществами отражены в отчете о движении денежных средств в составе следующих показателей:

Наименование связанной стороны	Показатель отчета о движении денежных средств	Сумма денежного потока за 9 месяцев 2025г., тыс.руб.	Сальдо расчетов на 30.0.2025г.
ООО "СахаСпецТранс"			
соглашение о переводе долга от 29.12.2020	4119	636 055	0
аутсорсинг	4121	496 090	380 808
аренда	4111	52 540	3 879
Реализация ГСМ	4111	20 400	0
ООО "РемСтройПроект"		0	
строительство	4221	278 037	629 137
ООО "МИП Саханергоэффект"			
строительство	4221	80 405	227 542

Под основным управленческим персоналом организации понимаются руководитель - генеральный директор, наделенный полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью предприятия, его заместители, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.
Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала за 9 месяцев 2025 года, включая оплату труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде и т.п. платежи, выплаченные за 9 месяцев 2025 года, в пользу основного управленческого персонала, составили 38 271,19 тыс.руб. Указанная сумма включает налог на доходы физических лиц и страховые взносы.
Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате основному управленческому персоналу по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

6.3. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций
п.25 ПБУ 18/02

С 01 января 2025 года применяется налоговая ставка 25 % в отношении всей деятельности.

Наименование показателя	Показатели расчета за 9 месяцев 2025г., тыс.руб.	Показатели расчета за 9 месяцев 2024г., тыс.руб.
Доходы от реализации	25 980 455 193	21 319 805 134
Внереализационные доходы	675 775 661	631 707 067
Расходы, уменьшающие сумму доходов	22 030 570 024	18 107 535 029
Внереализационные расходы	5 769 595 943	4 329 808 988
Убытки по приложению 3	3 041 833	0
Налоговая база	(1 140 893 280)	(485 831 816)
ОНА по прибыли	0	0
ПНР/ПНД	689 059 853	118 055 821

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

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 01.01.2025г. сальдо по счету 09 составил 2 301 715 тыс.руб.
За период 9 месяцев 2025 года ОНА без изменений.

Расчет налога на прибыль за 9 месяцев 2025г.:
Условный доход (расход) по налогу на прибыль 403 837 тыс.руб.
ПНР 622 984 тыс.руб.
ПНД 1 312 043 тыс.руб.
Текущий налог на прибыль (285 223) тыс.руб.

6.4. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности
п. 20 ПБУ 1/2008, п. 20 МСА 570

В 2025 году продолжающаяся специальная военная операция, и вызванное этим обострение геополитической напряженности оказали влияние на экономику Российской Федерации. Европейский союз, США и ряд других стран в период конфликта, в т.ч. в 2025 году, вводили новые санкции в отношении ряда российских государственных и коммерческих организаций, включая банки, физических лиц и определенные отрасли экономики, а также ограничения на определенные виды операций, включающие блокировку денежных средств на счетах в иностранных банках и блокировку выплат по еврооблигациям РФ и российских компаний. Некоторые международные компании заявили о приостановлении деятельности в России или о прекращении поставок продукции в Россию. Это привело к росту волатильности на фондовых и валютных рынках. В Российской Федерации были введены временные экономические меры ограничительного характера, включающие в том числе запрет в отношении предоставления резидентами займов нерезидентам в иностранной валюте и зачисления резидентами иностранной валюты на свои счета в зарубежных банках, ограничения на осуществление выплат по ценным бумагам иностранным инвесторам, ограничения в отношении заключения сделок с лицами ряда иностранных государств.
Организация не имеет валютные активы и обязательства, деятельность организации не связана с экспортными и импортными операциями. Соответственно, дополнительно введенные санкционные ограничения, изменения валютного законодательства и курсов валют не могут оказать существенное влияние на деятельность организации.
Колебания мировых цен на нефть и газ, курса рубля по отношению к доллару США, повышение ключевой ставки Банка России, а также наличие других факторов могут неблагоприятно отразиться на состоянии российской экономики и на будущей деятельности Организации.
Принимая во внимание вышеуказанные меры, условия и обстоятельства, текущие операционные и финансовые результаты организации, а также имеющуюся в настоящее время общедоступную информацию, руководство не ожидает существенного отрицательного влияния на финансовое положение и финансовые результаты общества в краткосрочной перспективе. Вместе с тем нельзя исключать возможности того, что дальнейшее ужесточение мер или неблагоприятное влияние таких мер на экономические условия, в которых Организация осуществляет свою деятельность, не окажут отрицательного влияния на деятельность организации в среднесрочной и долгосрочной перспективе. Кроме того, организация анализирует возможные негативные сценарии развития ситуации и готово соответствующим образом адаптировать свои операционные планы, принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.
Руководство уверено, что Организация будет способна продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на услуги организации и основываясь на рассмотрении финансового положения организации, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

6.5. Условные обязательства и условные активы
п.14, 25, 27 ПБУ 8/2010

п.4, 5, 6 Минфина России от 22.06.2011г. №ПЗ-5/2011 «О раскрытии информации о забалансовых статьях в годовой бухгалтерской отчётности организации».

У организации по состоянию на 30 сентября 2025 года отсутствуют выданные обеспечения по обязательствам других организаций в форме поручительства третьим лицам.
Информация об остатках выданных Организацией обеспечений обязательства в разрезе видов представлена в таблице 9 «Обеспечение обязательств» табличной формы настоящих Пояснений.

6.6. Исправление ошибок в бухгалтерском учете
п.15 ПБУ 22/2010

Существенных ошибок предшествующих отчетным периодов, исправленных в отчетном периоде не было.

6.7. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте
р.22 ПБУ 3/2006
В Организации расчеты в иностранной валюте не производятся.

Генеральный директор
ГУП «ЖКХ РС (Я)» **В.С.Чикачев**

31 октября 2025 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За январь - сентябрь 2025 г	9 060	700	-	-	-	679	-	-	-	-	-	9 060	1 379
	За январь - сентябрь 2024 г	4 120	-	4 940	-	-	474	-	-	-	-	-	9 060	474
в том числе	За январь - сентябрь 2025 г	9 060	700	-	-	-	679	-	-	-	-	-	9 060	1 379
	За январь - сентябрь 2024 г	4 120	-	4 940	-	-	474	-	-	-	-	-	9 060	474
из них исключительные права	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За январь - сентябрь 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	9 060	9 060	4 120
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За январь - сентябрь 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За январь - сентябрь 2025 г	40 360 135	26 663 553	2 221 159	(1 748 322)	(534 069)	1 680 855	-	-	-	-	-	40 832 972	27 810 340
	За январь - сентябрь 2024 г	38 360 608	25 422 280	803 365	(732 244)	(347 630)	1 976 399	-	-	-	-	-	38 431 729	27 051 049
в том числе: Здания	За январь - сентябрь 2025 г	12 557 729	7 797 052	753 202	(708 071)	(226 645)	431 779	-	-	-	-	-	12 602 860	8 002 186
	За январь - сентябрь 2024 г	12 126 104	7 502 084	30 665	(157 111)	(144 611)	507 832	-	-	-	-	-	11 999 658	7 865 305
Сооружения	За январь - сентябрь 2025 г	2 606 549	1 609 970	187 115	(219 632)	(107 213)	120 800	-	-	-	-	-	2 574 032	1 623 557
	За январь - сентябрь 2024 г	2 486 465	1 480 402	225 481	(225 008)	(3 911)	145 941	-	-	-	-	-	2 486 938	1 622 433
Передаточные устройства	За январь - сентябрь 2025 г	12 971 184	8 669 298	958 625	(611 754)	(143 306)	452 290	-	-	-	-	-	13 318 056	8 978 282
	За январь - сентябрь 2024 г	12 141 672	8 079 541	306 707	(101 814)	(5 454)	649 750	-	-	-	-	-	12 346 565	8 723 838
Машины и оборудование (кроме офисного)	За январь - сентябрь 2025 г	10 132 956	7 045 844	296 661	(186 119)	(50 881)	583 523	-	-	-	-	-	10 243 498	7 578 487
	За январь - сентябрь 2024 г	9 522 355	6 807 569	126 713	(160 892)	(106 235)	568 791	-	-	-	-	-	9 488 176	7 270 125
Транспортные средства	За январь - сентябрь 2025 г	2 035 084	1 503 993	25 040	(22 720)	(6 024)	89 000	-	-	-	-	-	2 037 405	1 586 829
	За январь - сентябрь 2024 г	2 030 919	1 518 039	110 079	(87 420)	(87 420)	101 014	-	-	-	-	-	2 053 578	1 531 633
Другие виды основных средств	За январь - сентябрь 2025 г	56 633	37 395	515	(27)	-	3 604	-	-	-	-	-	57 121	40 999
	За январь - сентябрь 2024 г	53 094	34 644	3 721	-	-	3 072	-	-	-	-	-	56 815	37 716
Инвестиционная недвижимость - всего	За январь - сентябрь 2025 г	289 700	-	1 769 078	-	-	-	-	-	-	-	-	2 058 778	-
	За январь - сентябрь 2024 г	287 628	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	287 628	-
в том числе:	За январь - сентябрь 2025 г.	289 700	-	1 769 078	-	-	-	-	-	-	-	-	2 058 778	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	287 628	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	287 628	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	417 758	44 850	21 900	-	-	44 580	-	-	-	439 658	89 429
	За январь - сентябрь 2024 г.	87 231	9 165	311 890	-	-	21 209	-	-	-	399 121	30 373
в том числе: Машины и оборудование	За январь - сентябрь 2025 г.	95 160	10 530	-	-	-	7 846	-	-	-	95 160	18 376
	За январь - сентябрь 2024 г.	150 000	1 786	71 440	-	-	6 230	-	-	-	86 440	8 016
Транспортные средства	За январь - сентябрь 2025 г.	322 598	34 320	21 900	-	-	36 734	-	-	-	344 498	71 053
	За январь - сентябрь 2024 г.	72 231	7 379	240 450	-	-	14 979	-	-	-	312 681	22 358

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	41 272 630	40 777 893	38 447 839
в том числе: Здания	12 602 860	12 557 729	12 126 104
Сооружения	2 574 032	2 606 549	2 486 465
Машины и оборудование (кроме офисного)	10 338 658	10 228 116	9 537 355
Офисное оборудование	49 068	49 068	45 347
Транспортные средства	2 381 903	2 357 682	2 103 150
Производственный и хозяйственный инвентарь	8 053	7 565	7 747
Передаточные устройства	13 318 056	12 971 184	12 141 672
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	2 058 778	289 700	287 628

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	116 710	117 704	67 612
в том числе: Здания	17 511	17 861	14 860
Сооружения	17 890	32 101	20 534
Машины и оборудование	29 405	18 974	15 294
Транспортные средства	12 030	15 403	9 408
Передаточные устройства	39 874	33 365	7 516

Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	183 418	221 952	189 353
в том числе: Здания	32 571	37 561	28 652
Сооружения	-	-	-
Машины и оборудование	72	80	120
Транспортные средства	150 747	184 257	160 494
Передаточные устройства	28	54	88
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	1 712 581	2 062 063	2 311 050
в том числе:	1 712 581	2 062 063	2 311 050
из них основные средства, находящиеся в залоге	1 712 581	2 062 063	2 311 050

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	1 245 322	-	1 284 419	-	-	(1 483 932)	1 045 808	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 037 955	-	1 445 788	-	-	(1 302 798)	1 180 945	-
в том числе: затраты на приобретение основных средств - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	1 227 452	-	1 132 277	-	-	(1 316 307)	1 043 422	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 029 373	-	1 064 376	-	-	(923 808)	1 169 940	-
в том числе: авансы выданные поставщикам на приобретение основных средств - всего:	За январь - сентябрь 2025 г.	17 870	-	152 141	-	-	(167 625)	2 386	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	8 582	-	381 413	-	-	(378 990)	11 005	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	8 439 641	-	3 379 251	-	-	(4 615 125)	7 203 767	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	8 320 970	-	4 305 432	-	(95)	(3 832 542)	8 793 861	-
в том числе:	За январь - сентябрь 2025 г.	8 439 641	-	3 379 251	-	-	(4 615 125)	7 203 767	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	8 320 970	-	4 305 432	-	(95)	(3 832 542)	8 793 861	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	13 638	-	207	-	-	(13 845)	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	576	-	628	-	-	(1 204)	-	-
в том числе:	За январь - сентябрь 2025 г.	13 638	-	207	-	-	(13 845)	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	576	-	628	-	-	(1 204)	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	1 769 078	-	-	1 769 078	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	1 769 078	-	-	1 769 078	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	50 577	-	-	(33 353)	-	-	-	-	-	17 224
	За январь - сентябрь 2024 г.	50 577	-	-	-	-	-	-	-	-	50 577
в том числе: займы выданные	За январь - сентябрь 2025 г.	22 353	-	-	(22 353)	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	22 353	-	-	-	-	-	-	-	-	22 353
вклады в уставный капитал	За январь - сентябрь 2025 г.	28 224	-	-	(11 000)	-	-	-	-	-	17 224
	За январь - сентябрь 2024 г.	28 224	-	-	-	-	-	-	-	-	28 224
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	117 498	-	7 883 190	(7 905 644)	-	-	-	-	-	95 044
	За январь - сентябрь 2024 г.	115 044	-	-	-	-	-	-	-	-	115 044
в том числе: займы выданные	За январь - сентябрь 2025 г.	95 044	-	-	-	-	-	-	-	-	95 044
	За январь - сентябрь 2024 г.	95 044	-	-	-	-	-	-	-	-	95 044
вклады на депозитные счета	За январь - сентябрь 2025 г.	22 454	-	7 883 190	(7 905 644)	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	20 000	-	21 203 000	(21 203 000)	-	-	-	-	-	20 000

Итого	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	14 763 006	-	25 614 461	(22 003 694)	-	-	X	X	18 373 773	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	13 334 692	(284)	21 232 170	(17 785 228)	31	-	X	X	16 781 634	253
в том числе: Сырье, материалы и другие ценности	За январь - сентябрь 2025 г.	14 667 501	-	18 093 485	(14 448 782)	-	-	-	-	18 312 204	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	13 169 956	(284)	14 394 860	(10 907 108)	31	-	-	-	16 657 708	(253)
Готовая продукция и товары для перепродажи	За январь - сентябрь 2025 г.	2 517	-	12 207	(14 534)	-	-	-	-	190	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	970	-	15 211	(14 750)	-	-	-	-	1 431	-
Затраты в незавершенном производстве	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	3 230 841	(3 230 841)	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	2 166 363	(2 114 680)	-	-	-	-	51 683	-
Расходы будущих периодов	За январь - сентябрь 2025 г.	1 022	-	401	(1 096)	-	-	-	-	327	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 368	-	1 016	(1 643)	-	-	-	-	741	-
Авансы выданные поставщикам	За январь - сентябрь 2025 г.	91 966	-	4 277 527	(4 308 441)	-	-	-	-	61 052	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	162 398	-	4 654 720	(4 747 047)	-	-	-	-	70 071	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г	На 31 декабря 2023 г
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	1 210 570	2 268 530	1 612 192
в том числе: Сырая нефть	763 591	1 091 040	682 628
Уголь	128 892	795 196	728 092
Газоконденсат	318 087	382 293	201 472

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	91	-	-	-	-	(91)	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	91	-	-	-	-	-	-	-	91	-
в том числе: Прочая	За январь - сентябрь 2025 г.	91	-	-	-	-	(91)	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	91	-	-	-	-	-	-	-	91	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	15 446 118	(43 236)	37 634 954	74 037	(34 894 185)	(45 293)	42	-	18 215 631	(35 702)
	За январь - сентябрь 2024 г.	9 638 253	(86 407)	34 319 495	49 301	(29 511 039)	(28 276)	371	-	14 467 733	(69 109)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - сентябрь 2025 г.	11 096 932	(43 236)	28 693 816	-	(25 611 890)	(3 985)	42	-	14 174 873	(35 702)
	За январь - сентябрь 2024 г.	5 218 876	(86 407)	23 619 717	-	(20 626 223)	(22 407)	371	-	8 189 963	(69 109)
Авансы выданные	За январь - сентябрь 2025 г.	1 432 750	-	2 930 652	-	(3 592 027)	(2 413)	-	-	768 962	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 372 386	-	3 563 620	-	(2 347 461)	-	-	-	2 588 545	-
Прочая	За январь - сентябрь 2025 г.	2 916 436	-	6 010 486	74 037	(5 690 268)	(38 895)	-	-	3 271 796	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	3 046 991	-	7 136 157	49 301	(6 537 355)	(5 869)	-	-	3 689 225	-
в т.ч. проценты по выданным займам	За январь - сентябрь 2025 г.	27 902	-	-	4 967	-	-	-	-	32 869	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	21 261	-	-	4 972	-	-	-	-	26 233	-

Итого	За январь - сентябрь 2025 г.	15 446 209	(43 236)	37 634 954	74 037	34 894 185	(45 384)	42	X	18 215 631	(35 702)
	За январь - сентябрь 2024 г.	9 638 344	(86 407)	34 319 495	49 301	(29 511 039)	(28 276)	371	X	14 467 824	(69 109)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	1 805 003	1 769 301	979 468	936 232	987 247	900 840
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	1 019 563	983 861	645 411	602 205	551 618	465 211
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	488 448	488 448	64 426	64 426	25 722	25 722
прочая	296 992	296 992	269 601	269 601	409 907	409 907

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	17 028 785	6 346 514	2 138 726	(10 207 130)	-	(824 949)	14 481 946
	За январь - сентябрь 2024 г.	16 304 204	13 259 777	1 353 902	(3 228 267)	-	(7 577 849)	20 111 767
в том числе: заемные средства	За январь - сентябрь 2025 г.	16 804 688	6 246 271	2 138 726	(10 062 420)	-	(772 443)	14 354 822
	За январь - сентябрь 2024 г.	16 278 092	12 880 915	1 353 902	(3 158 049)	-	(7 578 916)	19 775 944
Прочие долгосрочные обязательства (договоры лизинга)	За январь - сентябрь 2025 г.	224 097	100 243	-	(144 710)	-	(52 506)	127 124
	За январь - сентябрь 2024 г.	25 289	378 862	-	(70 218)	-	1 067	335 000
Отложенные налоговые обязательства	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	823	-	-	-	-	-	823
Краткосрочные обязательства - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	33 031 749	47 739 583	1 693 208	(44 905 005)	(222)	824 949	38 384 262
	За январь - сентябрь 2024 г.	24 418 909	46 123 407	471 299	(49 302 677)	-	7 577 849	29 288 787
в том числе: заемные средства	За январь - сентябрь 2025 г.	15 326 038	1 710 805	1 341 723	(5 672 767)	-	772 443	13 478 242
	За январь - сентябрь 2024 г.	11 672 948	942 287	454 047	(7 066 385)	-	7 578 916	13 581 813

Кредиторская задолженность	За январь - сентябрь 2025 г.	14 583 180	39 813 448	351 485	(32 918 027)	(222)	-	21 829 864
	За январь - сентябрь 2024 г.	7 085 911	42 408 317	17 252	(39 145 839)	-	-	10 365 641
Доходы будущих периодов	За январь - сентябрь 2025 г.	2 954 827	6 087 747	-	(6 130 034)	-	-	2 912 540
	За январь - сентябрь 2024 г.	5 658 983	2 772 803	-	(3 090 453)	-	-	5 341 333
Прочие краткосрочные обязательства (договоры лизинга)	За январь - сентябрь 2025 г.	167 704	127 583	-	(184 177)	-	52 506	163 616
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 067	-	-	-	-	(1 067)	-
Итого	За январь - сентябрь 2025 г.	50 060 534	54 086 097	3 831 934	(55 112 135)	(222)	X	52 866 208
	За январь - сентябрь 2024 г.	40 723 113	59 383 184	1 825 201	(52 530 944)	-	X	49 400 554

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	6 305 103	1 955 992	979 316
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 960 755	1 808 252	832 702
расчеты с покупателями и заказчиками	1 344 348	147 741	146 614

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	1 197 988	1 297 347	(1 538 353)	(16 187)	940 795
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 034 794	1 127 957	(1 415 701)	(30 122)	716 928
в том числе: резерв отпуска	За январь - сентябрь 2025 г.	1 139 187	1 241 017	(1 479 484)	(14 417)	886 303
	За январь - сентябрь 2024 г.	813 825	1 080 693	(1 198 949)	(24 799)	670 770

резерв на выплату среднего заработка на период трудоустройства	За январь - сентябрь 2025 г.	2 647	10 493	(4 260)	(65)	8 815
	За январь - сентябрь 2024 г.	2 483	9 151	(3 436)	-	8 198
резерв на выплату годовой премии	За январь - сентябрь 2025 г.	56 154	45 837	(54 609)	(1 705)	45 677
	За январь - сентябрь 2024 г.	218 486	38 113	(213 316)	(5 323)	37 960

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:	9 856 257	7 779 852	10 012 535
Выданные - всего	5 702 682	9 454 700	5 296 947
в том числе: Сырая нефть	763 591	1 329 690	1 283 850
Уголь	128 892	2 238 135	3 221 476
Газоконденсат	318 087	654 224	336 137
Недвижимость	4 492 112	5 232 651	455 484

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
Материальные затраты	12 184 063	9 580 634
Затраты на оплату труда	6 009 578	5 152 859
Отчисления на социальные нужды	1 893 432	1 629 458
Амортизация	1 658 435	1 903 370
Прочие затраты	299 789	119 012
Итого по элементам	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(2 327)	52 144
Итого расходы по обычным видам деятельности	22 042 970	18 437 477

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	5 141 116	1 351 314
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	23 416	859 704
на финансирование текущих расходов	5 117 700	491 610

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	6 903 000	1 200 000	3 940 000	4 163 000
	За январь - сентябрь 2024 г.	6 808 000	1 900 000	1 805 000	6 903 000