

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«САХАЛИНСКАЯ КОММУНАЛЬНАЯ КОМПАНИЯ»**

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
ЗА 2024 ГОД**

1. Общие сведения

Основными видами деятельности Акционерного общества «Сахалинская Коммунальная Компания» (АО «СКК») являются производство и передача тепловой энергии до конечного потребителя, оказание услуг горячего и холодного водоснабжения, водоотведения стоков, а также технологическое присоединение к сетям теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения.

Общество образовано в соответствии с договором о создании открытого акционерного общества «Сахалинская Коммунальная Компания» от 22.04.2005г., зарегистрировано 25.04.2005г. по адресу: 693000, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул. Бумажная, 26. Общество не имеет представительств, филиалов.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года – 683 человек, на 31 декабря 2024 года – 650 человек, среднесписочная численность за 2024 год составила 659 человек, за 2023 год среднесписочная составила 680 человек.

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская финансовая отчетность Общества подготовлена в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации стандартов бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06 октября 2008 года № 106н., Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998г. № 34н.

Ведение бухгалтерского и налогового учета, а также хранение документов бухгалтерского учета организует Единоличный исполнительный орган Общества. Бухгалтерский и налоговый учет ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером Общества. Осуществление внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни возложено на отдельных должностных лиц приказом руководителя.

Бухгалтерский учет ведется с использованием вычислительной техники в автоматизированной форме с применением бухгалтерских программ: «1С: Бухгалтерия», «1С: Зарплата и управление персоналом».

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы

и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

2.3. Нематериальные активы

В бухгалтерском учете предприятия нематериальные активы не числятся.

2.4. Основные средства. Аренда.

К основным средствам относятся активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные для основных средств (п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н) и первоначальной стоимостью более 100 000 рублей.

Активы стоимостью менее 100 000 рублей за единицу, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств, основными средствами не признаются, при этом затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по вводу в эксплуатацию, и фактически эксплуатируемые, учитываются в составе основных средств не зависимо от подачи документов на регистрацию права собственности. Амортизация по таким объектам начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость основных средств определяется в соответствии с положениями федерального стандарта 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации объектов основных средств. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, начисленной за все время эксплуатации.

Существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания объектов ОС, с периодичностью проведения более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, признаются самостоятельными инвентарными объектами ОС. Величина затрат признается существенной, если она превышает 10% процентов первоначальной стоимости основного средства.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, и соответствующие условиям, установленным п. 4 ФСБУ 6/2020, учитываются в качестве отдельных объектов ОС.

Элементы амортизации (срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

В случае, если ликвидационная стоимость не может быть определена, или является несущественной такая стоимость считается равной нулю.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования.

Срок полезного использования основного средства при вводе его в эксплуатацию определяется постоянно действующей комиссией в соответствии с требованиями Постановления Правительства РФ от 01 января 2002г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Элементы амортизации проверяются на соответствие условиям использования ОС в конце каждого отчетного года, при проведении годовой инвентаризации, а также при получении новой информации, свидетельствующей о возможности изменений элементов амортизации. В случае существенного изменения условий использования ОС

установленные значения элементов амортизации корректируются. В бухгалтерском учете такие корректировки считаются изменением оценочных значений и отражаются перспективно.

Арендованные основные средства учитываются в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом (ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде отражаются в бухгалтерском учете Общества обособленно от собственных основных средств и учитываются на счете 01.03 «Арендованное имущество».

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, и соответствующие условиям, установленным п. 4 ФСБУ 6/2020, учитываются в качестве объектов ОС, на счете 01.01.

Основные средства, переданные Обществу на праве безвозмездного пользования с правом эксплуатации, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по стоимости, указанной в договоре или иной согласованной сторонами стоимости.

Основные средства, признанные органами местного самоуправления бесхозяйным имуществом, и переданные Обществу в эксплуатацию, учитываются на забалансовом счете 002 «Имущество, переданное на ответственное хранение» по стоимости, указанной в документах по передаче имущества. Если документами стоимость имущества не определена, на забалансовом счете ведется только количественный учет данного имущества.

2.5. Долгосрочные финансовые вложения

На 31.12.2023 и 31.12.2024 года долгосрочные финансовые вложения отсутствуют.

2.6. Незавершенное производство

Характерной особенностью осуществляемых Обществом видов деятельности является отсутствие в учете остатков незавершенного производства.

Общехозяйственные (накладные) расходы в составе себестоимости продукции ежемесячно списывались на финансовый результат в полной сумме.

2.7. Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материальных запасов осуществляется согласно ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В качестве запасов к бухгалтерскому учету принимаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

В частности, к запасам относятся:

- ✓ сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия и т.д., предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- ✓ инструменты, инвентарь, спецодежда, спецоснастка и другие аналогичные объекты, если они используются в течение операционного цикла или периода не более 12 месяцев;
- ✓ активы, предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности;
- ✓ незавершенное производство, включая затраты на выполнение работ, оказание услуг до момента признания выручки.

В силу специфики производственной деятельности, необходимости выполнения ремонтных программ в межотопительный период, а также в силу транспортной

отдаленности региона, Общество формирует складской запас с учетом материалов, комплектующих, запчастей и других аналогичных ценностей, предназначенных для производства ремонтных работ. В силу того, вышеназванные материальные ценности при отпуске в производство не создают внеоборотные активы, а списываются в составе текущих затрат на ремонт основных средств при формировании себестоимости товаров, работ услуг, такие материальные ценности учитываются в составе запасов, несмотря на длительные сроки хранения на складах (более 12 месяцев).

Сырье, материалы, комплектующие, запчасти и другие аналогичные объекты, предназначенные для создания, улучшения, восстановления внеоборотных активов к запасам не относятся. При этом такие объекты учитываются на счете 10 обособленно, на отдельном субсчете, в бухгалтерском балансе отражаются в составе капитальных вложений.

Первоначально запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая включает в себя покупную стоимость (без НДС); расходы на транспортировку, доставку и страхование; затраты по погрузке (выгрузке); агентские и комиссионные вознаграждения; таможенные пошлины и иные платежи.

Расходы на содержание складского хозяйства не включаются в себестоимость запасов, а учитываются в составе общехозяйственных расходов.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов при их изготовлении самой организацией определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов.

В случае, если в качестве запасов признаются материальные ценности, остающиеся от выбытия (в том числе частичного) внеоборотных активов или извлекаемые в процессе текущего содержания, ремонта, модернизации, реконструкции внеоборотных активов (в том числе драгоценные металлы или драгоценные камни) фактическая себестоимость таких запасов формируется по справедливой стоимости.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости, при этом средняя цена запасов определяется перед каждым списанием (среднескользящая оценка).

2.8. Расходы будущих периодов

К расходам, произведенным в данном отчетном периоде, но потребляемым АО «СКК» в своей деятельности в течение определенного периода, отнесены расходы по приобретению лицензий на право использования различных программных продуктов, а также разрешений на осуществление отдельных видов деятельности (лицензионных сборов), которые были приняты к учету в качестве РБП до 2015 года.

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся. Остаток расходов будущих периодов отражается в балансе в составе прочих внеоборотных активов, либо в составе запасов и (или) иных оборотных активов, в зависимости от длительности периода, к которому они относятся. Аналитический учет РБП ведется по их видам на счете 97 «Расходы будущих периодов». Расшифровка РБП приведена в Приложении №4.

2.9. Дебиторская задолженность

По строке 1230 баланса отражена не погашенная на отчетную дату дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков по выданным им авансам, покупателей и заказчиков по отгруженным товарам (работам, услугам), бюджета и внебюджетных фондов по излишне уплаченным налогам, сборам, страховым взносам, работников организации по выданным подотчетным средствам или по предоставленным им беспроцентным займам, а также задолженность прочих дебиторов. Дебиторская задолженность в части авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, отражается в балансе за минусом суммы НДС, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

Дебиторская задолженность покупателей учитывается по сумме счетов-фактур,

предъявленных к оплате, по установленным ценам и тарифам. Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

Общество создало резерв по сомнительным долгам на основании проведенной в конце отчетного периода инвентаризации дебиторской задолженности. Величина резерва определена отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В балансе величина задолженности покупателей и заказчиков отражена за минусом суммы резерва.

2.10. Денежные средства и денежные эквиваленты, представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств указана информация об имеющихся у организации денежных средствах в российской валюте, а также о платежных и денежных документах, фактически полученных и находящихся на расчетных счетах и в кассах предприятия.

Величина денежных средств, внесенных потребителями в кассы предприятия для зачисления на расчетный счет организации, но еще не зачисленных по назначению, также отражены в составе денежных средств.

Денежные эквиваленты в обществе отсутствуют.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества представлены в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Перечисление денежных средств на депозитные вклады и обратно не является денежным потоком и в Отчете о движении денежных средств не отражается.

Денежные потоки, связанные с поступлением и возвратом субсидий, в отчете о движении денежных средств показаны развернуто, при этом сумма возврата субсидии в бюджет в виду ее незначительности учтена в составе денежных потоков от текущих операций по строке прочие платежи.

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС, в отчете о движении денежных средств представлены свернуто.

2.11. Кредиторская задолженность

По строке 1520 баланса отражена не погашенная на отчетную дату кредиторская задолженность перед поставщиками подрядчиками, перед покупателями и заказчиками по авансам полученным, а также задолженность прочих кредиторов. Кредиторская задолженность в части авансов, полученных от покупателей, отражается в балансе за минусом суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков учитывается по сумме принятых к бухгалтерскому учету первичных документов, полученных к оплате.

2.12. Кредиты и займы

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/08), утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Задолженность Общества по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой по условиям договора не превышает 12 месяцев после отчетной даты) и долгосрочную (срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев после отчетной даты).

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам (далее - расходы по займам), являются:

- проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Дополнительными расходами по займам являются:

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
- иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами, за исключением процентов по инвестиционному кредиту, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива (капитализации).

Дополнительные расходы по кредитам и займам, в том числе инвестиционным, включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока кредитного договора.

2.13. Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

2.14. Признание дохода

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции (выполнения работ, оказания услуг), передачи активов и предъявления покупателю расчетных документов, если договором не предусмотрен иной порядок перехода права собственности.

В составе прочих доходов Общества признаны:

- доходы от реализации МПЗ, имущественных прав, ценных бумаг и прочих активов – по мере перехода права собственности;
- доходы от безвозмездного поступления материалов – единовременно на момент поступления материалов.
- доходы от сдачи имущества в субаренду – по мере оказания услуг;
- доходы от оприходования имущества по результатам инвентаризации – по распоряжению руководителя;
- доходы в виде субсидий – по мере поступления денежных средств, либо по мере начисления амортизации (если субсидии была получена на возмещение расходов по приобретению внеоборотных активов).

2.15. Налоговый учет

АО «СКК» исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, законодательством субъектов Российской Федерации о налогах и сборах, нормативными правовыми актами органов местного самоуправления о налогах и сборах.

Налог на добавленную стоимость (НДС)

Согласно п. 1 ст. 167 Налогового кодекса РФ для целей налогообложения моментом исчисления налоговой базы по налогу на добавленную стоимость по операциям считается наиболее ранняя из дат:

1. день отгрузки или передачи товаров (работ, услуг) или имущественных прав;
2. день оплаты или частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров, выполнения работ, оказания услуг или передачи имущественных прав.

Налог на прибыль.

Формы регистров налогового учета, бухгалтерских и иных справок, используемых

при исчислении налога на прибыль, разрабатываются Обществом самостоятельно.

Доходы от реализации товаров (работ, услуг) признаются на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ заказчиком, возмездного оказания услуг, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров.

Расходы, связанные с производством и реализацией, подразделяются на прямые и косвенные.

В целях определения размера материальных расходов при списании всех видов товарно-материальных ценностей, используемых при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг применяется метод оценки по средней себестоимости. Датой осуществления указанных расходов считается дата их передачи в производство.

Для целей налогообложения материальные расходы учитываются на основе данных бухгалтерского учета за исключением суммовых разниц.

Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 рублей.

Срок полезного использования основных средств определяется самостоятельно на дату ввода в эксплуатацию данного объекта на основании классификации основных средств, определяемой Правительством Российской Федерации.

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, определяемых Правительством Российской Федерации, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей.

По всем объектам основных средств применяется линейный метод начисления амортизации.

Для целей налогообложения расходы на оплату труда учитываются на основе данных бухгалтерского учета. Величина указанных взносов, принимаемая для целей налогообложения, рассчитывается в регистрах налогового учета.

Общество (для целей налогового учета) создает резерв на выплату отпускных и суммы отчислений в этот резерв, включаются в состав расходов на оплату труда в течение отчетного (налогового) периода.

Общество (для целей налогового учета) создает резерв по сомнительным долгам и суммы отчислений в этот резерв, включаются в состав внереализационных расходов в течение отчетного (налогового) периода.

Налог на имущество

Налоговый учет по расчету налога на имущество осуществляется на основании главы 30 «Налог на имущество организаций» НК РФ, которая регламентирует порядок исчисления и уплаты налога.

В целях правильного применения льгот по налогу ведется отдельный учет имущества, подлежащего льготированию в соответствии с действующим законодательством по налогу на имущество.

Прочие налоги

Исчисление, отражение в учете и уплата транспортного налога производится ежеквартально, налога на доходы физических лиц – ежемесячно, иных налогов и сборов в соответствии с законодательством о налогах и сборах.

2.16. Изменения учетной политики

В учетную политику АО «СКК» на 2025 год существенные изменения не вносились.

2.17. Корректировки данных прошлых отчетных периодов

Корректировки данных прошлых отчетных периодов не производились.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2024г. составили 1 028 079 тыс. руб., на 31.12.2023г. - 1 184 882 тыс. руб.

В состав строки 1150 баланса включены стоимость собственных основных средств Общества (строка 1151), незавершенное строительство (строка 1152), и стоимость ППА (строка 1153).

Снижение стоимости собственных основных средств в 2024 году связано с изменением элементов амортизации (уменьшением сроков полезного использования) по объектам основных средств, являющихся неотделимыми улучшениями арендованного имущества. Данные изменения были обусловлены намерением собственника муниципального имущества передать теплосетевой комплекс в концессию в рамках перспективного проекта модернизации системы теплоснабжения городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденного Протоколом заседания Стратегического совета При Губернаторе Сахалинской области В. И. Лимаренко от 25.10.2023 №31-СТР. Согласно дорожной карты данного проекта передача теплосетевого комплекса в концессию планировалась до конца 2024 года, однако по причине внешних и внутренних факторов (геополитическая обстановка в стране, рост ключевой ставки и др.) до настоящего времени не состоялась. По мнению Руководства и специалистов Общества ожидаемый срок заключения концессионного соглашения может наступить до конца 2027 года, в связи с чем были пересмотрены сроки полезного использования по неотделимым улучшениям в объекты теплосетевого хозяйства в сторону уменьшения.

На начало 2024 года остаток затрат по незавершенному строительству составил 6 479 тыс. руб., на конец – 61 251 тыс. руб., увеличение связано со строительством новых и реконструкцией имеющихся тепловых сетей в соответствии с утвержденной инвестиционной программой АО «СКК» в сфере теплоснабжения.

В отчетности величина ППА показана по остаточной стоимости. В составе ППА отражены объекты основных средств, эксплуатируемые АО «СКК» на правах аренды. Право пользования активом признается по величине первоначальной оценки обязательства по аренде, которая равна приведенной стоимости будущих арендных платежей в течение срока аренды и стоимости иных затрат, связанных с получением предметов аренды.

На начало 2024 года стоимость ППА составила 23 966 тыс. руб., на конец – 15 754 тыс. руб., снижение данного показателя за отчетный период произошло в основном за счет начисления амортизации.

Расшифровки показателей строк 1151-1153 «Основные средства» приведены в Приложении № 1.1-1.3 соответственно.

3.2. Отложенные налоговые активы (строка 1180 Бухгалтерского баланса)

Под отложенными налоговыми активами понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в последующих отчетных периодах.

За 2024 год величина отложенных налоговых активов уменьшилась за счет использования ранее полученного убытка (для целей налогообложения) на уменьшение суммы налога к уплате по итогам текущего года.

3.3. Запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2024г величина запасов АО «СКК» составила 111 526 тыс. руб. Снижение стоимости запасов на конец года произошло в основном за счет за счет снижения стоимости запасов сырья и материалов на складах. В целом за год уровень запасов существенно не изменился.

Расшифровка строки 1210 приведена в Приложении № 2, 3.

3.4. Дебиторская задолженность (статья 1230 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2024г. дебиторская задолженность сложилась в размере 1 322 678 тыс. руб., что на 523 млн. руб. выше уровня прошлого года, и составляет 49,1% валюты баланса и 80,7% оборотных активов.

Расшифровка дебиторской задолженности представлена в Приложении № 4.

Увеличение дебиторской задолженности покупателей и заказчиков в 2024 году наблюдается по причине роста задолженности населения, включая приравненных к ним потребителей (управляющих компаний, ТСЖ и т.д.), и прочих контрагентов за потребленные коммунальные услуги, а также задолженности прочих покупателей по договорам технологического присоединения к инженерным сетям. В состав дебиторской задолженности покупателей и заказчиков начисление пени за несвоевременную оплату не включено.

Увеличение задолженности прочих дебиторов на 415 млн. руб. связано с отражением в учете задолженности по финансированию в рамках, заключенных в конце 2024 года, соглашений с Министерством энергетики и ЖКХ Сахалинской области на предоставление субсидий. Кроме данной задолженности в состав задолженности прочих дебиторов включены: авансовые платежи по налогам и взносам, внесенные на единый налоговый счет, а также подотчетные суммы, выданные сотрудникам, направленным в длительную командировку в г. Шахтерск Донецкой Народной республики, в соответствии с заключенным государственным контрактом.

3.5. Денежные средства (статья 1250 Бухгалтерского баланса)

По данной строке указана информация об имеющихся у организации денежных средствах в российской валюте, а также о платежных и денежных документах, фактически полученных и находящихся на расчетных счетах и в кассах предприятия.

Величина денежных средств, внесенных потребителями в кассы организации для зачисления на расчетный счет, но еще не зачисленных по назначению, также отражены в составе денежных средств.

3.6. Кредиторская задолженность (статья 1520 Бухгалтерского баланса)

Уровень краткосрочной кредиторской задолженности на конец отчетного года увеличился на 13,6% или на 139 302 тыс. руб. и составил 1 162 712 тыс. руб., в основном за счет роста авансов, полученных по договорам технологического присоединения к инженерным сетям.

Снижение задолженности поставщиков и подрядчиков на 40 млн. руб. или на 7,6% произошло в основном за снижения задолженности договорам подряда на выполнение строительно-монтажных работ, а также задолженности за поставку технологического топлива, электроэнергии и по договорам аренды.

Что касается структуры кредиторской задолженности, в 2024 она существенно не изменилась, на конец года наибольший удельный вес в структуре по-прежнему занимают доля полученных авансов и кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков (48,2% и 41,5% соответственно).

Расшифровка кредиторской задолженности представлена в Приложении № 5.

3.7. Кредиты полученные

Общий объем кредитного портфеля АО «СКК» на конец 2024 года снизился на 50 51 тыс. руб. или 16,6%. Общая сумма задолженности по полученным кредитам и займам на конец 2025 года составила 253 000 тыс. руб., при этом долгосрочные кредиты отсутствуют.

Общая сумма кредитных ресурсов, полученных в течение 2024 года, составила 1 477,2 млн. руб. Общая сумма кредитов, погашенных в течение года, составила 1 524,2 млн. руб.

Привлечение кредитных ресурсов в 2024 году производилось с целью покрытия кассового разрыва на финансирование текущих расходов.

Информация по кредитам, непогашенным на 31.12.2024 года, приведена в Приложении № 6.

3.8. Доходы будущих периодов

Существенное увеличение расходов будущих периодов на конец 2024 года связано с отражением в составе ДБП сумм бюджетного финансирования по заключенным в конце 2024 года соглашений на предоставление субсидий в 2025 году в размере 418 839 тыс. руб.

Помимо этого, в составе ДБП отражены суммы ранее полученных бюджетных средств на финансирование капитальных вложений в размере 16 656 тыс. руб., которые будут признаны в составе доходов текущего периода по мере начисления амортизации.

3.9. Акции Общества

По состоянию на 31 декабря 2024г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из обыкновенных акций в количестве 598 999 992 штук, номинальной стоимостью 1 руб.

Акции распределены среди участников следующим образом:

- ✓ ПАО «Сахалинэнерго» принадлежит 149 749 999 (сто сорок девять миллионов семьсот сорок девять тысяч девятьсот девяносто девять) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, общей стоимостью 149 000 000 (сто сорок девять миллионов) рублей, доля участия в уставном капитале АО «СКК» на конец года составляет 25%;
- ✓ МО ГО «город Южно-Сахалинск» в лице Администрации города Южно-Сахалинск принадлежит 449 249 993 (четыреста сорок девять миллионов двести сорок девять тысяч девятьсот девяносто три) штуки обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая. Общая стоимость акций - 449 249 993 (четыреста сорок девять миллионов двести сорок девять тысяч девятьсот девяносто три) рубля, доля участия в уставном капитале АО «СКК» на конец года составляет 75%.

3.10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации товаров, работ, услуг, подлежащих государственному регулированию, сформированная по тарифам, утвержденным РЭК Сахалинской области, а также выручка от реализации прочих товаров, работ, услуг, сформированная по тарифам, утвержденным руководителем предприятия, или по ценам, указанным в договоре и установленным соглашением сторон.

За отчетный год доходы от обычных видов деятельности по сравнению с прошлым годом выросли на 268,5 млн. руб. или 8,4% и составили 3 465,6 млн. руб., в основном за счет видов деятельности, подлежащих государственному регулированию.

Основной причиной существенного роста себестоимости продаж в отчетном году явилось увеличение расходов по амортизации (более подробно данная информация отражена в разделе 3.1 Пояснений) на 133,0 млн. руб., на приобретение энергоресурсов (покупной тепловой энергии и теплоносителя) на 387,7 млн. руб., увеличение объемов ремонтной программы на 309,4 млн. руб. (большая часть данных расходов, а именно 246,4 млн. руб., была осуществлена за счет полученной субсидии). Кроме того, индексация заработной платы привела к увеличению фонда оплаты труда, и как следствие росту расходов на обязательные платежи в государственные внебюджетные фонды. Рост данных расходов по отношению к прошлому году составил 133,0 млн. руб. В целом, по итогам 2024 года себестоимость продаж увеличилась по сравнению с 2023 годом почти на 30%.

Информация о доходах и расходах по обычным видам деятельности Общества приведена в Приложении № 7.

3.11. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы, определены Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.1999г. № 32н и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.1999г. № 33н, а также в соответствии с принятой учетной политикой.

В сумме прочих доходов 1 510 917 тыс. руб. основную часть – 92,1% от прочих доходов составили субсидии, в сумме 1 392 163 тыс. руб., полученные из бюджета, из них 1 104 603 тыс. руб. – получены на финансирование недополученных доходов по регулируемым видам деятельности, 286 247,0 тыс. руб. - на финансирование текущих расходов и 1 313 тыс. руб. - на финансирование капитальных вложений. Для справки: сумма полученных субсидий в 2023 году составила 459 215 тыс. руб., из них 449 195 тыс. руб. –на финансирование недополученных доходов по регулируемым видам деятельности, 9 473,0 тыс. руб. - на финансирование текущих расходов и 547 тыс. руб. - на финансирование капитальных вложений. Сведения о субсидиях, полученных в 2023 и 2024 годах, приведены в приложении № 8.

В составе прочих расходов представлены расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности. Наибольший удельный вес в составе прочих расходов занимают расходы по созданию резерва по сомнительным долгам. Данный резерв создается ежегодно по результатам инвентаризации дебиторской задолженности с целью ее достоверного отражения в бухгалтерском балансе. Помимо создания резерва по результатам инвентаризации была выявлена задолженность, по которой центральной инвентаризационной комиссией было принято решение о списании ее на финансовый результат. В частности, дебиторская задолженность по авансам выданным поставщикам ТМЦ, а также задолженность бывших работников за неотработанные дни отпуска, предоставленного авансом.

Помимо расходов, связанных с оценкой дебиторской задолженности, в состав прочих расходов включены НДС, не принятый к вычету (по расходам, финансируемым из бюджета), расходы на культурно-массовые и физкультурно-оздоровительные мероприятия, материальная помощь и иные социальные выплаты работникам предприятия, а также расходы на расчетно-кассовое обслуживание в банках, оплату госпошлины и т.д.

Информация по прочим доходам и расходам Общества приведена в Приложении №9.

4. Связанные стороны

В соответствии с п. 1 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденного Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н организациями (юридические или физические лиц), которые способны оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, являются:

- юридические или физические лица, составляющие бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством РФ;
- юридические или физические лица, зарегистрированные в качестве индивидуальных предпринимателей, которые участвуют в совместной деятельности;
- организации, составляющие бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, действующий в интересах работников таких организаций.

Аффилированными лицами (юридическими лицами) в 2024 году для АО «СКК» являются ПАО «Сахалинэнерго» (доля участия - 25%), МО ГО «город Южно-Сахалинск» в лице Администрации города Южно-Сахалинск (доля участия - 75%), а также ООО «РИР-Сахалин», которой были переданы полномочия по управлению Обществом с 02 октября 2020 года. По условиям договора о передаче полномочий единоличного исполнительного

органа управляющей организации стоимость услуг по управлению за квартал определяется Советом директоров при утверждении Отчета об управлении, но не может превышать 488,8 тыс. руб. в месяц, включая НДС.

Информация об операциях со связанными сторонами (Юридическими лицами) приведена в *Приложении 10*.

Аффилированными лицами (физическими лицами) в 2024 году для АО «СКК» являются Руководство Общества, члены Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества.

Денежные вознаграждения помимо заработной платы руководству Общества в 2024 году не начислялись и не выплачивались. Сведения о выплаченных вознаграждениях приведены в *Приложении 11*.

В 2024 году членам Совета директоров и ревизионной комиссии Общества вознаграждения не выплачивались.

В целях обеспечения точности и достоверности информации в отношении связанных сторон в Обществе применяются процедуры одобрения сделок Советом Директоров и процедуры одобрения сделок Общим Собранием Акционеров. Проведение данных процедур регламентируется Федеральным законодательством, Уставом Общества, и внутренними положениями Общества (Положение о порядке созыва СД, Положение о порядке созыва ОСА, Порядок подготовки материалов к рассмотрению на заседаниях СД).

5. Чистые активы Общества

Величина чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2024г составила 1 060 821 тыс. руб., что больше уставного капитала на 461,8 млн. руб. Величина уставного капитала за последние три отчетных года не изменялась и составляет 599 000 тыс. руб.

Основной причиной увеличения стоимости чистых активов общества является рост доходов будущих периодов на конец 2024 года за счет сумм бюджетного финансирования по заключенным в конце 2024 года соглашениям на предоставление субсидий в 2025 году в размере 419 млн. руб.

6. События после отчетной даты и непрерывность деятельности

✓ В 2022 году началась специальная военная операция на Украине (СВО) и, как следствие, наложение экономических санкций на РФ.

Руководство Общества понимает, что на фоне текущих событий «специальной военной операции» и в условиях ужесточения санкций, существуют следующие риски для Общества:

– снижение объема реализации тепловой энергии, в связи с отсутствием или сокращением темпов строительства, как объектов социальной сферы, так и жилищного фонда, в зависимости от условий финансирования данных объектов.

– снижение доходов населения и финансирования бюджетозависимых организаций, что может привести к росту неплатежей за отпущенные коммунальные услуги и росту дебиторской задолженности более чем на 5%, относительно 2024 года.

✓ В связи с ведением СВО в конце сентября 2022 года была объявлена частичная мобилизация.

В связи с призывом на военную службу по мобилизации приостановлены действия трудового договора на весь период военной службы по мобилизации с тремя работниками Общества. С одним работником, поступившим на военную службу по контракту, приостановление трудового договора пролонгировано до окончания спецоперации, на основании Указа Президента РФ № 674 от 21.09.2022 г. На период приостановления трудового договора по вышеперечисленным основаниям, за работниками сохраняются рабочие места.

Акционерное общество «Сахалинская Коммунальная Компания», как предприятие, обеспечивающее жизнедеятельность МО «Город Южно-Сахалинск», при объявлении мобилизации и в военное время обязано выполнять мобилизационные заказы, в соответствии с заключенными договорами и проводить мероприятия по переводу производства на работу в особых условиях. АО «СКК» является организацией, привлеченной администрацией города Южно-Сахалинска к выполнению мобилизационного задания в целях обеспечения обороны страны и безопасности государства на основании Постановления от 25.08.2021 года № ДСП-00077/ДСП.

Бронирование работников из разных сфер и компаний необходимо для бесперебойной работы мобилизационной экономики (п. 1 ст. 23 №31-ФЗ).

В АО «СКК» общее количество забронированных граждан, пребывающих в запасе, составляет 174 человека, рабочие профессии которых необходимы Обществу для жизнеобеспечения городского округа важными трудовыми ресурсами: электрогазосварщики, водители автомобилей, слесари-ремонтники, операторы котельных, электромонтеры по ремонту электрооборудования, слесари контрольно-измерительных приборов и автоматики. Оформленные отсрочки действуют до 21 марта 2025 года. По окончании данного периода работа по бронированию граждан, пребывающих в запасе, на период мобилизации и на военное время в 2025 году будет продолжена с учетом новых правил по бронированию, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 05.06.2024 № 766с.

Таким образом, в настоящий момент по результатам мобилизации Общество не испытывает дефицит кадровых ресурсов. Однако с учетом новых правил, не подлежат бронированию - 76 граждан (имеют дефицитный ВУС), из числа ранее забронированных военнообязанных сотрудников, работающих по профессиям, часть из которых являются не только дефицитными для АО «СКК», но и для многих предприятий муниципального образования «Город Южно-Сахалинск».

И хотя до настоящего момента ощутимое воздействие на деятельность АО «СКК» в настоящий момент отсутствует, но на дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще развивается, и влияние вышеуказанных событий на Общество в будущем невозможно спрогнозировать и соответственно достоверно оценить в денежном выражении возможные риски.

Руководство предприятия продолжает следить за развитием событий и предпримет все возможные меры для снижения негативных последствий.

Руководство компании уверено, что АО «СКК» будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос и социальную значимость на осуществляемые виды деятельности, основываясь на текущих планах, и мерах поддержки со стороны Правительства Российской Федерации, Правительства Сахалинской области и Администрации города Южно-Сахалинска.

Генеральный директор ООО «РИР-Сахалин»
-Управляющей организации АО «СКК»



М. Я. Беккер

1.1. Наличие и движение собственных основных средств

в тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 <u>24</u> г.	1 730 371	(575 934)	95 495	(269 620)	269 514	(298 753)	0	0	1 556 247	(605 173)
	за 20 <u>23</u> г.	1 580 320	(550 144)	234 241	(84 189)	83 989	(109 780)	0	0	1 730 371	(575 934)
в том числе:	за 20 <u>24</u> г.	131 585	(19 020)		()		(8 182)	0	0	131 585	(27 202)
Здания	за 20 <u>23</u> г.	89 954	(15 133)	41 631	()		(3 887)	0	0	131 585	(19 020)
Сооружения	за 20 <u>24</u> г.	1 073 144	(281 064)	43 436	(268 702)	268 702	(241 780)		0	847 877	(254 141)
	за 20 <u>23</u> г.	1 027 612	(296 702)	122 329	(76 797)	76 797	(61 159)	0	0	1 073 144	(281 064)
Земельные участки	за 20 <u>24</u> г.	9 350	(0)	180	(0)	0	(0)	0	0	9 530,175	(0)
	за 20 <u>23</u> г.	9 350	(0)		(0)	0	(0)	0	0	9 350	(0)
Машины и оборудование	за 20 <u>24</u> г.	408 866	(216 084)	44 492	(867)	765	(37 101)	0	0	452 491	(252 420)
	за 20 <u>23</u> г.	346 088	(191 105)	70 170	(7 392)	7 192	(32 171)	0	0	408 866	(216 084)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 <u>24</u> г.	4 100	(2 570)		(50)	46	(476)	0	0	4 050	(3 000)
	за 20 <u>23</u> г.	3 990	(2 098)	110	()		(472)	0	0	4 100	(2 570)
Транспортные средства	за 20 <u>24</u> г.	94 943	(55 241)	7 387	()		(10 316)	0	0	102 330	(65 557)
	за 20 <u>23</u> г.	94 943	(44 101)		()		(11 140)	0	0	94 943	(55 241)
прочие	за 20 <u>24</u> г.	8 383	(1 955)		(0)		(898)	0	0	8 383	(2 853)
	за 20 <u>23</u> г.	8 383	(1 004)		(0)		(950)	0	0	8 383	(1 955)

Генеральный директор ООО "РИР-Сахалин"-Управляющей организации АО "СКК" "СКК"

М. Я. Беккер



1.2 Незавершенные капитальные вложения

в тыс. руб.

№ п/п	Название не законченной строительством постройки, капитального ремонта, название культуры или работы, вид производства или переработки	На начало года	Изменения за период			На конец периода	Характеристика незавершенного производства	Предполагаемая дата ввода в эксплуатацию	в т.ч.	
			затраты за период, тыс.руб.	списано, тыс.руб.	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость, руб.				Строительно-монтажные работы	Проектно-изыскательские работы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Участок тепловой сети к системам т/снабжения объекта: "Административное здание" по адресу пр.Победы 67 Б	6	580		585	0	Строительно-монтажные работы			
2	Участок тепловой сети к объекту "Производственная база" по пер. Украинский, 2 (подключение)	6		6		0	Строительно-монтажные работы			
3	Строительство участка ТС от МКД №6 по ул.Южно-Сахалинская до ТК27-к (Студ.городок)	4				4	Строительно-монтажные работы	4 кв.25г.		4
4	Строительство участка теплосети "Магазин промышленных товаров по ул. Ленина 291 в г. Ю-Сах"	15				15	Строительно-монтажные работы	3 кв.25г.		15
5	Строительство уч.ТС. от точки подключ ТК пр. до границы зем.уч. Музейный комплекс Сах (26-СКК/ТП/23)		24 907			24 907	Строительно-монтажные работы	1 кв.25г.	24 907	
6	Строительство уч.ТС от точки врезки У319-Т6 до границ зем.уч.(пр.Мира 56А, травм.полик)(22-СКК/ТП/21)	50				50	Строительно-монтажные работы	3 кв.25г.		50
7	Строительство уч.ТС от ТК70-К15 до границы объекта МКД по пер.Горького п.р.Н-Александров (8-СКК/ТП/23)	28	1 803		1 830	0	Строительно-монтажные работы			
8	Строительство уч.ТС от ТК5-К26 до границы сетей каждого МКЖД юж.сторон.ул.Науки "ВЕРБА" (15-СКК/ТП/21)	379	18 642		19021	0	Строительно-монтажные работы			
9	Строительство уч.ТС от ТК40-к до границы земельного участка ул.Хабаровская 16А (29-СКК/ТП/21)	58		58		0	Строительно-монтажные работы			
10	Строительство уч.ТС от ТК1-М17 до границы объекта ИФНС России №1 пр.Мира, 79 (5-СКК/ТП/23)		4 073		4073	0	Строительно-монтажные работы			
11	Строительство уч.ТС от тепловой камеры ТК5-М22 до границы МКЖД ул.Украинская, 113В (6-СКК/ТП/23)		449		449	0	Строительно-монтажные работы			

№ п/п	Название не законченной строительством постройки, капитального ремонта, название культуры или работы, вид производства или переработки	На начало года	Изменения за период			На конец периода	Характеристика незавершенного производства	Предполагаемая дата ввода в эксплуатацию	в т.ч.	
			затраты за период, тыс.руб.	списано, тыс.руб.	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость, руб.				Строительно-монтажные работы	Проектно-изыскательские работы
12	Строительство уч.ТС от врезки в Уз7-К15 до границы объекта:Холодные склады, 2-я Красносель.1,3В (2-СКК/ТП/22)	417			417	0	Строительно-монтажные работы			
13	Строительство уч.ТС от 9ТК-20 до границы уч.ка объекта "Кафе-бар" по ул.Победы, 37 (9-СКК/ТП/23)	406			406	0	Строительно-монтажные работы			
14	Строительство уч.ТС от 14ТК-38 до границы сетей дома по пер.Больничному (12-СКК/ТП/23)		4 042		4 042	0	Строительно-монтажные работы			
15	Строительство уч.сетей водоотведения от ККсущ.-1 до ККсущ.2,пер.Горького (3-СКК/ТП/К/23)		593		593	0	Строительно-монтажные работы			
16	Строительство блочно-модульной газовой котельной с.Елочки		12 121		12120.63867	0	Строительно-монтажные работы			
17	Реконструкция участка ТС от ТК7-п до ТК8-п (Студ.городок)		10			10	Строительно-монтажные работы	4 кв.25г.		10
18	Реконструкция участка ТС от ТК6-п до ТК15-М3 (Студ.городок)	8	8			16	Строительно-монтажные работы	4 кв.25г.		16
19	Реконструкция участка ТС от ТК24-ТК25 до МКД №6 ул.Южно-Сахалинская (Студ.городок)	4				4	Строительно-монтажные работы	4 кв.25г.		4
20	Реконструкция участка сетей холодного водоснабжения от ВК-1 до ВК-7 ул.30 лет Победы (27-СКК/ТП/В/23)		6 893		6893	0	Строительно-монтажные работы			
21	Реконструкция уч.ТС от ТК78-Л до 79-Л , п.р.Луговое, СОШ №30, Дружбы, 71 (16-СКК/ТП/21)		30			30	Строительно-монтажные работы	3 кв.25г.		30
22	Реконструкция уч.ТС от ТК1-ОБ (сущ.) до ТК4-ОБ (проект) пр.Мира, 430 терр.обл.больницы (12-СКК/ТП/23)		3 679		3679	0	Строительно-монтажные работы			
23	Реконструкция уч.ТС от 14ТК-31а до ТК (Музейный комплекс Сахалин) (26-СКК/ТП/23)		27 742			27 742	Строительно-монтажные работы	1 кв.25г.	27 742	
24	Реконструкция уч.Т.С.от ТК25-К15 до узла врезкиТК27-К15 увеличение диаметра на 2ДУ 250мм (8-СКК/ТП/23)		1			1	Строительно-монтажные работы	2026г		1
25	Реконструкция уч.Т.С.от ТК23-К15 до камеры ТК25-К15 увеличение диаметра до 2ДУ 250мм (8-СКК/ТП/23)		1			1	Строительно-монтажные работы	2026г		1

№ п/п	Название не законченной строительством постройки, капитального ремонта, название культуры или работы, вид производства или переработки	На начало года	Изменения за период			На конец периода	Характеристика незавершенного производства	Предполагаемая дата ввода в эксплуатацию	в т.ч.	
			затраты за период, тыс.руб.	списано, тыс.руб.	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость, руб.				Строительно-монтажные работы	Проектно-изыскательские работы
26	Реконструкция теплосети на объекте: "Научно-образовательный центр" (23-СКК/ТП-23)		7			7	Строительно-монтажные работы	4 кв.25г.		7
27	Проектные работы по Модернизации ЗРУ 6кВ Районной котельной	422		422		0	Проектно-изыскательские работы			
28	Автомобиль LADA NIVA Trevel Comfort		1 364		1 364	0	Оборудование требующее монтажа			
29	Автомобиль ГАЗ-231073 Соболь		2 103		2103	0	Оборудование требующее монтажа			
30	Автомобиль Грузопассажирский 7ми местный фургон "Соболь" vin1005283		1 960		1960	0	Оборудование требующее монтажа			
31	Автомобиль Грузопассажирский 7ми местный фургон "Соболь" vin1005302		1 960		1960	0	Оборудование требующее монтажа			
32	Аппарат высокого давления (автомойка) HD 10/21-4 S NEW		186		186	0	Оборудование требующее монтажа			
33	Аппарат теплообменный пластинчатый разборный (кот.№28)		744		744	0	Оборудование требующее монтажа			
34	Аппаратная платформа Ideco MX2 с сертификатом ФСТЭК		791		791	0	Оборудование требующее монтажа			
35	Диагностический мультимарочный сканер Launch X431 PRO v5/0 SE LNC-117		102		102	0	Оборудование требующее монтажа			
36	Кондиционер Kentatsu (каб.303)		186		186	0	Оборудование требующее монтажа			
37	Котел водогрейный КВр-0,6 (водотрубный) ОСК		663			663	Оборудование требующее монтажа	2 кв.25г	663	
38	Котел жидкотопливный KITURAMI-KSO-200 (232 кВт)		453		453	0	Оборудование требующее монтажа			
39	МФУ Brother MFC-L5750DW (А4, лазерный, монохромный, ч/б 40 стр/мин) приемная		138		138	0	Оборудование требующее монтажа			
40	МФУ Brother MFC-L5750DW (А4, лазерный, монохромный, ч/б 40 стр/мин) сбыт		138		138	0	Оборудование требующее монтажа			
41	Насос 1Д 200-90а с эл.двигателем 75/3000 (№1) В/З Красносельский		221		221	0	Оборудование требующее монтажа			
42	Насос 1Д 200-90а с эл.двигателем 75/3000 (№2) В/З Красносельский		221		221	0	Оборудование требующее монтажа			

№ п/п	Название не законченной строительством постройки, капитального ремонта, название культуры или работы, вид производства или переработки	На начало года	Изменения за период			На конец периода	Характеристика незавершенного производства	Предполагаемая дата ввода в эксплуатацию	в т.ч.	
			затраты за период, тыс.руб.	списано, тыс.руб.	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость, руб.				Строительно-монтажные работы	Проектно-изыскательские работы
43	Насос CNP фекальный 100WQ100-15-7,5АС дв.7,5кВт 2900об/мин с авт.трубной муфтой (КНС Науки нов)		172			172	Оборудование требующее монтажа	МПЗ на создание оборотных активов	172	
44	Насос CNP фекальный 65WQ25-18-3АСW дв.3кВт 2900об/мин с авт.трубной муфтой и режущим мех (КНС Нов.Д)		102			102	Оборудование требующее монтажа	МПЗ на создание оборотных активов	102	
45	Насос CNP фекальный 65WQ25-18-3АСW дв.3кВт 2900об/мин с авт.трубной муфтой и режущим мех.(КНС Нов.Д)		102			102	Оборудование требующее монтажа	МПЗ на создание оборотных активов	102	
46	Насос CNP фекальный 80WQ50-25-7/5АС дв.7,5кВт, 2900об/мин с автоматич.трубной муфтой (КНС Восточный)		157			157	Оборудование требующее монтажа	МПЗ на создание оборотных активов	157	
47	Насос Д3200-75а-2 с э/дв.800/1000 на раме (ОН-6 на НС-2)	3500				3 500	Оборудование требующее монтажа	МПЗ на создание оборотных активов	3 500	
48	Насос КМ 100-65-200 30кВт на раме, с отв.фли крепежом на ЦТП-12 (№1)		105			105	Оборудование требующее монтажа	2 кв.25г.	105	
49	Насос КМ 100-65-200 30кВт на раме, с отв.фли крепежом на ЦТП-12 (№2)		105			105	Оборудование требующее монтажа	2кв.25г.	105	
50	Насос погружной ДРЕНАЖНИК (550/14 33м3 - 14м) 1,7 кВт		38		37,7	0	Оборудование требующее монтажа			
51	Насос СМ 100-65-200/2 37кВт (Цех №6, зав.№0-101036, двиг.№12240826)	114				114	Оборудование требующее монтажа	МПЗ на создание оборотных активов	114	
52	Насос СМ 100-65-200/2 37кВт (Цех №6, зав.№101036, двиг.№12227948)	114				114	Оборудование требующее монтажа	МПЗ на создание оборотных активов	114	
53	Насос СМ 100-65-200/2 с дв.37 кВт 2900 об/мин (Цех №6, аварийный запас)	115	14		129	0	Оборудование требующее монтажа			
54	Насос СМ 100-65-200-2 с эл.дв. 37/3000 (на КНС Ж/Д)		14		14	0	Оборудование требующее монтажа			
55	Насос СМ 100-65-250/4 7,5 кВт КНС Березняки		101			101	Оборудование требующее монтажа	МПЗ на создание оборотных активов	101	
56	Насос СМ 100-65-250/4 7,5 кВт КНС Институтский		101			101	Оборудование требующее монтажа	МПЗ на создание оборотных активов	101	

№ п/п	Название не законченной строительством постройки, капитального ремонта, название культуры или работы, вид производства или переработки	На начало года	Изменения за период			На конец периода	Характеристика незавершенного производства	Предполагаемая дата ввода в эксплуатацию	в т.ч.	
			затраты за период, тыс.руб.	списано, тыс.руб.	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость, руб.				Строительно-монтажные работы	Проектно-изыскательские работы
57	Насос СМ 100-65-250/4 7,5 кВт КНС ОПХ		101			101	Оборудование требующее монтажа	МПЗ на создание оборотных активов	101	
58	Насос СМ 100-65-250/4 с/дв.7,5 кВт (КНС Санаторное) АВАРИЙНЫЙ ЗАПАС	60			60	0	Оборудование требующее монтажа			
59	Насос СМ 125-80-315/4 22кВт КНС Жд №1		161			161	Оборудование требующее монтажа	МПЗ на создание оборотных активов	161	
60	Насос СМ 125-80-315/4 22кВт КНС Жд №2		161			161	Оборудование требующее монтажа	МПЗ на создание оборотных активов	161	
61	Насос СМ 125-80-315а/4 с дв.18,5 кВт 1500 об/мин (Цех №6, аварийный запас)	118			118	0	Оборудование требующее монтажа			
62	Насос центробежный СМ-100-65-250/4 (для перекачки сточных масс) с дв.7,5 кВт 1500 об/мин. (ав.запас)	96				96	Оборудование требующее монтажа	МПЗ на создание оборотных активов	96	
63	Насос ЭЦВ 8-25-100 (запас)	49			49	0	Оборудование требующее монтажа			
64	Преобразователь частоты VEDA Basic Drive (15 кВт) №1		52			52	Оборудование требующее монтажа	2 кв.2025г.	52	
65	Преобразователь частоты VEDA Basic Drive (15 кВт) №2		52			52	Оборудование требующее монтажа	2 кв.2025г.	52	
66	Преобразователь частоты VEDA Basic Drive (15 кВт) №3		52			52	Оборудование требующее монтажа	2 кв.2025г.	52	
67	Преобразователь частоты VEDA Basic Drive (22 кВт)		72			72	Оборудование требующее монтажа	2 кв.2025г.	72	
68	Преобразователь частоты VEDA Basic Drive (37 кВт)		114			114	Оборудование требующее монтажа	2 кв.2025г.	114	
69	Преобразователь частоты VEDA Basic Drive (75 кВт) №1		202			202	Оборудование требующее монтажа	2 кв.2025г.	202	
70	Преобразователь частоты VEDA Basic Drive (75 кВт) №2		202			202	Оборудование требующее монтажа	2 кв.2025г.	202	
71	Резчик швов Сплитстоун CS2413 с алмазным сегментным кругом (Двиг.Honda GX390, диаметр круга 600)		275		275	0	Оборудование требующее монтажа			

№ п/п	Название не законченной строительством постройки, капитального ремонта, название культуры или работы, вид производства или переработки	На начало года	Изменения за период			На конец периода	Характеристика незавершенного производства	Предполагаемая дата ввода в эксплуатацию	в т.ч.	
			затраты за период, тыс.руб.	списано, тыс.руб.	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость, руб.				Строительно-монтажные работы	Проектно-изыскательские работы
72	Сервер в сборе (2U. 2x Intel Xeon Gold 6326. 16 SFF. 8x32GB DDR4 ECC. 5x1. 8TB HDD LSI9361 8i. BBU)		1 470		1470	0	Оборудование требующее монтажа			
73	Теплообменное оборудование ЦТП-13А		9 408		9 408	0	Оборудование требующее монтажа			
74	Термостат АТ-1		117		117	0	Оборудование требующее монтажа			
75	Техническое перевооружение котельной №15 (п.р.Н-А, ул.2-я Красносельская, 1)	273	18 686		18 959	0	Оборудование требующее монтажа			
76	Узел учета (областная больница)		501			501	Оборудование требующее монтажа	3 кв.25г.	501	
77	Центробежный агрегат секционный 1ЦНСг 60-198 (д/перекач.хол.воды) с эл.дв. АИР225М2, 55кВт (Цех 6)	239				239	Оборудование требующее монтажа	МПЗ на создание оборотных активов	239	
78	Шкаф распашной		165		165	0	Оборудование требующее монтажа			
79	СТП-1: Земельный участок (площадью 600 кв.м., с-з пересечения ул.Больничная и пр.Мира д.428,430)	0	180		180	0	Земельный участок			
80	Система видеонаблюдения на котельную №31		53			53	Оборудование требующее монтажа (сч.10.13)	2025г	53	
81	Реконструкция участка тепловой сети от ТК23-К15 до камеры ТК25-К15 увеличение диаметра до 2ДУ 250мм (8-СКК/ТП/23)		1 072			1 072	Давальческий материал		1 072	
Итого		6 479	150 917	486	95 659	61 251			61 113	138

Генеральный директор ООО "РИР-Сахалин"-Управляющей организации АО "СКК"



М. Я. Беккер

1.3. Наличие и движение арендованных основных средств

в тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	изменение ППА	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 <u>24</u> г.	49 153	(25 187)	4 727	(1 375)	1 334	(13 277)	379			52 884	(37 130)
	за 20 <u>23</u> г.	95 916	(47 802)	89	(74 953)	74 886	(52 271)	28 101			49 153	(25 187)
в том числе:	за 20 <u>24</u> г.	19 816	(10 407)	787	(381)	341	(4 986)	534			20 755	(15 051)
	за 20 <u>23</u> г.	14 679	(7 336)	3	(5 371)	5 309	(8 380)	10 506			19 816	(10 407)
Здания	за 20 <u>24</u> г.	19 052	(9 580)	3 410	(944)	944	(5 650)	-213			21 305	(14 286)
	за 20 <u>23</u> г.	75 856	(37 851)	86	(69 270)	69 296	(41 025)	12 380			19 052	(9 580)
Сооружения	за 20 <u>24</u> г.	6 209	(3 100)	342	(40)	38	(1 589)	62			6 574	(4 651)
	за 20 <u>23</u> г.	3 069	(1 459)		(99)	70	(1 711)	3 239			6 209	(3 100)
Земельные участки	за 20 <u>24</u> г.	3 699	(1 905)	188	(11)	11	(962)	-4			3 873	(2 856)
	за 20 <u>23</u> г.	2 114	(1 057)		(211)	209	(1 057)	1 796			3 699	(1 905)
Машины и оборудование	за 20 <u>24</u> г.	1	(0)		()		(0)	0			1	(0)
	за 20 <u>23</u> г.	2	(1)		(2)	1	(0)	0			1	(0)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 <u>24</u> г.	376	(195)		()		(90)	0			376	(286)
	за 20 <u>23</u> г.	197	(99)		()		(96)	179			376	(195)
Транспортные средства	за 20 <u>24</u> г.	0	(0)		()						0	(0)
	за 20 <u>23</u> г.	0	(0)		()						0	(0)
прочие	за 20 <u>24</u> г.	0	(0)		()						0	(0)
	за 20 <u>23</u> г.	0	(0)		()						0	(0)

Генеральный директор ООО "РИР-Сахалин"-Управляющей организации АО "СКК" "СКК"

М. Я. Беккер

2. Наличие и движение запасов

в тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
					себесто- имость	реализация	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 <u>24</u> г.	124 952	(0)	352 889	(358 430)	(8 453)	(0)	0	х	110 958	(0)
	за 20 <u>23</u> г.	125 275	(0)	303 237	(303 560)	(0)	(0)	0	х	124 952	(0)
в том числе: <i>топливо на технологии</i>	за 20 <u>24</u> г.	49 056	(0)	223 761	(210 927)	(38)	(0)	0	(3 816)	58 036	(0)
	за 20 <u>23</u> г.	41 702	(0)	217 943	(208 222)	(0)	(0)	0	(2 367)	49 056	(0)
<i>запасные части</i>	за 20 <u>24</u> г.	9 379	(0)	13 980	(14 646)	(0)	(0)	0	(70)	8 643	(0)
	за 20 <u>23</u> г.	9 822	(0)	8 652	(9 089)	(0)	(0)	0	(6)	9 379	(0)
<i>прочие сырье и материалы</i>	за 20 <u>24</u> г.	66 517	(0)	115 148	(132 857)	(8 415)	(0)	0	3 886	44 279	(0)
	за 20 <u>23</u> г.	73 751	(0)	76 642	(86 249)	(0)	(0)	0	2 373	66 517	(0)
и т.д.									0		

Генеральный директор ООО "РИР-Сахалин"-Управляющей организации АО "СКК"



М.Я. Беккер

3. Расходы будущих периодов

в тыс. руб.

Наименование	Срок окончания	на 31.12.2024
Прочие внеоборотные активы (срок использования более 12 мес)		893
<i>в том числе:</i>		
Лиц. на право испол. геоинформ. сист. ZuluServer 8.0, ZuluThermo 8.0, ZuluHydro 8.0, ZuluDrain 21г.	31.05.2029	534
Лиценз.сбор на право пользов.недрами	30.11.2030	53
Лиценз.сбор на право пользов.недрами	30.11.2030	10
Лицензии на Win Pro 10 , Office Home and Business, ПК ПМДЗ VipNet SafeBoot, КриптоПро CSP	30.06.2027	296
Запасы (срок использования менее 12 мес)		568
<i>в том числе:</i>		
Лицензия на антивирусную программу защиты и фильтрации спама на 2024-2025г.	30.06.2025	100
Лицензия на антивирусную программу Касперский на 2024-2025гг.	11.07.2025	181
Лицензия на использование программы для ЭВМ "ОЛИМПОКС" 24г - 25г	09.10.2025	144
Право на использование обновлений версии ПК ГРАНД-Смета, базы данных ФСНБ-2022 (на 2025)	31.12.2025	141
Предоставление доступа к сервисам kv.burmistr на 12 месяцев	28.02.2025	2
ИТОГО		1 461

Генеральный директор ООО "РИР-Сахалин"-
Управляющей организации АО "СКК"



М.Я. Беккер

4. Дебиторская задолженность

(тыс.руб.)

Распределение по статьям	31.12.2024	31.12.2023	Отклонение от начала года	
	тыс. руб.	тыс. руб.	абсолютное	относительное
Долгосрочная			0	0,0
Краткосрочная	1 322 678	799 595	523 083	65,4
<i>Покупатели и заказчики, в т.ч.</i>	<i>833 743</i>	<i>712 893</i>	<i>120 850</i>	<i>17,0</i>
финансируемые из бюджета	49 378	29 330	20 048	68,4
областной	8 146	7 378	768	10,4
местный	18 082	11 922	6 160	51,7
федеральный	23 150	10 030	13 120	130,8
население+ТСЖ, в т.ч. пос. Восток	665 195	623 837	41 358	6,6
прочие потребители	102 442	49 546	52 896	106,8
прочие покупатели	16 728	10 180	6 548	64,3
<i>Авансы выданные</i>	<i>8 150</i>	<i>20 502</i>	<i>-12 352</i>	<i>-60,3</i>
<i>Прочие дебиторы</i>	<i>480 785</i>	<i>66 200</i>	<i>414 585</i>	<i>626,3</i>
ВСЕГО	1 322 678	799 595	523 083	65,4

Генеральный директор ООО "РИР-Сахалин"-
Управляющей организации АО "СКК"



М.Я. Беккер

5. Кредиторская задолженность

(тыс.руб.)

Наименование	Сумма тыс.руб.		Рост, снижение		Доля КЗ в %	
	31.12.2024	31.12.2023	сумма	%	31.12.2024	31.12.2023
Авансы, полученные от потребителей	560 730	422 089	138 641	32,8	48,2	41,2
Расчеты с поставщиками:	482 134	522 054	-39 920	-7,6	41,5	51,0
поставщики материалов	16	1 000	-984	-98,4	0,0	0,1
поставщики топлива	53 320	61 180	-7 860	-12,8	4,6	6,0
ремонт	15 872	93 391	-77 519	-83,0	1,4	9,1
капитальные вложения	686	16 915	-16 229	-95,9	0,1	1,7
аренда имущества	10 430	46 384	-35 954	-77,5	0,9	4,5
покупная теплоэнергия и хов	355 844	246 382	109 462	44,4	30,6	24,1
покупная электроэнергия	31 000	44 056	-13 056	0,0	2,7	4,3
покупная вода	10 911	7 124	3 787	53,2	0,9	0,7
прочие	4 055	5 624	-1 569	-27,9	0,3	0,5
Расчеты по налогам и сборам:	20 913	29 716	-8 803	-29,6	1,8	2,9
НДФЛ	4 835	10 371	-5 536	-53,4	0,4	1,0
НДС	12 153	14 253	-2 100	-14,7	1,0	1,4
Водный налог	316	251	65	25,9	0,0	0,0
Земельный налог	31	13	18	138,5	0,0	0,0
Транспортный налог	96	96	0	0,0	0,0	0,0
Налог на имущество	3 482	4 732	-1 250	-26,4	0,3	0,5
Прочие налоговые платежи	0	0	0	0,0	0,0	0,0
Задолженность перед внебюджетными фондами:	28 674	20 668	8 006	38,7	2,5	2,0
Страховые взносы по единому тарифу	28 290	20 406	7 884	38,6	2,4	2,0
Дополнительные взносы на страховую часть пенсии работникам, занятым на работах с тяжелыми условиями труда	177	109	68	0,0	0,0	0,0
Добровольные взносы на накопительную часть трудовой пенсии	2	2	0	0,0	0,0	0,0
Страхование от НС	205	151	54	35,8	0,0	0,0
Расчеты по оплате труда:	32 361	21 420	10 941	51,1	2,8	2,1
Расчеты с прочими кредиторами:	24 819	7 463	17 356	232,6	2,1	0,7
Расчеты по аренде	13 081	0	13 081	100,0	1,1	0,0
ИТОГО:	1 162 712	1 023 410	139 302	13,6	100	100

Генеральный директор ООО "РИР-Сахалин"-Управляющей организации АО "СКК"



М.Я. Беккер

6. Кредиты

(тыс. руб.)

Наименование кредитора	Условия договора				Сумма задолженности								Обеспечение кредита / займа
	Цель кредита / займа	Номер	Дата получения	Код валюты	Основная сумма				Проценты				
					Сальдо на 01.01.2024	Получено	Погашено	Сальдо на 31.12.2024	Сальдо на 01.01.2024	Начислено	Уплачено	Сальдо на 31.12.2024	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Краткосрочные заемные средства													
ИТОГО:					300 000	1 477 224	1 524 224	253 000	3 510	21 116	24 626	0	
Филиал "Дальневосточный" Банка ВТБ (ПАО) в г.Южно- Сахалинске	пополнение оборотных средств, финансирование текущей деятельности	SAM-416	28.06.2022	RUR	0	54 600	54 600	0	5	116	121	0	нет
Банк Итуруп ООО	пополнение оборотных средств, финансирование текущей деятельности	ВКЛ 2022.211945/12691- 22	20.12.2022	RUR	300 000	1 118 328	1 418 328	0	3 284	15 645	18 929	0	нет
Банк Итуруп ООО	пополнение оборотных средств, финансирование текущей деятельности	ВКЛ 2023.106847/12753- 23	14.07.2023	RUR	0	42 000	42 000	0	221	172	393	0	нет
Банк Итуруп ООО	пополнение оборотных средств, финансирование текущей деятельности	ВКЛ 2024.110283/12853- 24	17.06.2024	RUR	0	59 296	9 296	50 000	0	1 569	1 569	0	нет
Банк Итуруп ООО	пополнение оборотных средств, финансирование текущей деятельности	ВКЛ 2024.234731/12906- 24	22.11.2024	RUR	0	203 000	0	203 000	0	3 614	3 614	0	нет

Генеральный директор ООО "РИР-Сахалин"-Управляющей организации АО "СКК"



М.Я. Беккер

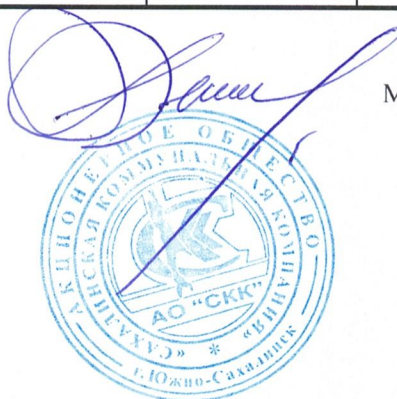
7. Расшифровка стр. 2110, 2120, 2200 формы 2
за 2024 год

(тыс.руб.)

№ п/п	Виды номенклатуры	Выручка	Себестоимость	Прибыль (убыток) от продаж
		стр.2110	стр.2120	стр.2200
1	Основные виды деятельности	3 410 595	4 739 698	-1 329 103
	Водоотведение	39 235	150 846	-111 611
	Водоснабжение	48 168	114 500	-66 332
	Производство горячей воды ОВР (Компонент на теплоноситель)	42 437	48 884	-6 447
	Производство горячей воды ЦТП (компонент на холодную воду)	36 063	32 864	3 199
	Производство горячей воды ЦТП (содержание ЦТП)	9 597	132 435	-122 838
	Производство и передача горячей воды (тепловой энергии)	3 137 048	4 246 133	-1 109 085
	Плата за поддержание резервной мощности	1 204	1 150	54
	Производство горячей воды ОВР (Компонент на теплоноситель) (нерегулируемые)	14	0	14
	Производство горячей воды ЦТП (компонент на холодную воду) (нерегулируемые)	84	0	84
	Производство и передача горячей воды (тепловой энергии) (нерегулируемые)	7 536	6 456	1 080
	Подключение к системам теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения	89 210	6 430	82 780
2	Прочие виды деятельности	55 054	46 927	8 127
	Итого	3 465 648	4 786 625	-1 320 977

Генеральный директор ООО "РИР-Сахалин"-
Управляющей организации АО "СКК"

М. Я. Беккер



8. Свод по субсидиям АО "СКК" за 2023-2024гг.

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование субсидий	Факт за 2023г.	Факт за 2024г.
1	2	3	4
1	Всего	456 808	1 400 067
1.1	Субсидия на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате гос. регулирования тарифов на водоснабжение, водоотведение	217 411	307 611
1.2	Субсидия на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате гос. регулирования тарифов на тепловую энергию.	164 997	736 032
1.3	Субсидия на компенсацию недополученных доходов, возникающих в результате гос. регулирования нормативов потребления ком. услуг потребителями, проживающими в многоквартирных домах при отсутствии приборов учёта (1-4 этажи).	61 538	60 960
1.4	Субсидия на возмещение затрат, возникающих при осуществлении деятельности в сфере электроснабжения, теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения	7 583	11 510
1.5	Субсидия на возмещение затрат, связанных с выполнением мероприятий по капитальному ремонту объектов коммунальной инфраструктуры, находящихся в муниципальной собственности ГО "Город Южно-Сахалинск" (Капитальный ремонт теплотрасс)	-	283 908
1.6	Субсидия на возмещение фактических затрат в целях стимулирования занятости отдельных категорий граждан (инвалиды)	30	46
1.7	Субсидия на возмещение недополученных доходов, связанных с экономически обоснованными расходами организаций в текущем году, не учтенными при установлении регулируемых цен (тарифов) на тепловую энергию в связи с отклонением фактических расходов на топливо, включающих превышение фактической стоимости (цены) топлива относительно учтенной при установлении тарифов для потребителей в сфере теплоснабжения и увеличение расхода топлива в случае отклонения удельных расходов условного топлива, утвержденных приказом министерства жилищно-коммунального хозяйства Сахалинской области, от учтенных при государственном регулировании тарифов из средств бюджета Сахалинской области	5 249	-

Генеральный директор ООО "РИР-Сахалин"
-Управляющей организации АО "СКК"



М.Я. Беккер

9. Расшифровка стр. 2340, 2350 формы 2
за 2024 год

(тыс.руб.)

стр. 2340 Прочие доходы	1 510 917
Доходы от реализации материально-производственных запасов	9 479
Доходы от аренды помещения	3 533
Доходы по условиям договора с банком (комиссионное вознаграждение)	1 999
Прибыль 2021-2023 года, выявленная в отчетном периоде	6 111
-2021г.- перерасчеты по потребителям	211
-2022г.- перерасчеты по потребителям	920
-2023г.- перерасчеты по потребителям	4 979
Доходы по штрафам, пени, неустойкам	26 844
Судебные издержки	4
Восстановление ДЗ	799
Доходы по списанию КЗ более 3-х лет	1 286
Восстановление резерва по сомнительным долгам	64 878
Целевое финансирование СФР	309
Возмещение причиненных ущерба, убытков	368
Возврат госпошлины	2 246
Оприходование излишков	898
Субсидии полученные, в т.ч.	1 392 163
Субсидии на компенсацию недополученных доходов	1 104 603
Субсидии на возмещение текущих расходов	286 247
Субсидии на возмещение расходов капитального характера	1 313
стр. 2350 Прочие расходы	144 217
Расходы от реализации материально-производственных запасов	8 453
Услуги банков для целей производства	3 375
Убыток 2021-2023года, выявленный в отчетном периоде в т.ч	13 548
-2021г.-перерасчеты по потребителям	7
-2022г.-перерасчеты по потребителям	523
-2023 г.-всего, в том числе	13 018
-перерасчеты по потребителям	10 754
-расчеты за ТМЦ, работы, услуги	1 475
- прочие	789
Штрафы (сборы) контролирующих органов	250
Списание выделенного НДС на прочие расходы	28 332
Госпошлины по хозяйственным договорам	5 412
Благотворительность	12
Выбытие арендованного имущества	44
Возмещение морального вреда	40
Возмещение расходов	2 686
Расходы, связанные с ликвидацией имущества	106
Расходы по распространению норм ОТС на Общество	1 130
Разработка (актуализация) схемы теплоснабжения	2 780
Расходы, связанные со списанием ДЗ	643
Создание резерва по сомнительным долгам	69 377
Списание НДС по списанию КЗ	99
Целевые взносы на проведение культурно- массовые мероприятия (0,3%)	2 775
Расходы по списанию прочих активов	1 058
Прочие расходы	318
- компенсация за задержку з/п	251
- другие расходы	57

- судебные издержки	10
Расходы на проведение Совета Директоров	186
Расходы к праздничным датам	220
Расходы на проведение культурно-массовых мероприятий	69
Социальные выплаты работающим, в т.ч.:	3 304
-организация похорон	210
-МП прочая(страх.взносы в т.ч.)+ СВО	2 302
-оплата детских путевок	268
-оплата детских подарков	503
-обеспечение горячим питанием работников	20

Генеральный директор ООО "РИР-Сахалин"
-Управляющей организации АО "СКК"



М.Я. Беккер

10. Сведения об операциях со связанными сторонами

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование контрагента	Дата операции	Содержание операции	Сумма операции
	Администрация г. Южно-Сахалинска			49 076
1	Администрация г. Южно-Сахалинска	01.01.2024-31.12.2024	Аренда муниципального имущества	13 589
2	Администрация г. Южно-Сахалинска	01.01.2024-31.12.2024	Покупка теплоэнергии	164
2	Администрация г. Южно-Сахалинска	01.01.2024-31.12.2024	Возмещение расходов (лом черных металлов)	242
3	МКУ УКС	01.01.2024-31.12.2024	Покупка теплоэнергии	464
4	МКУ УКС	01.01.2024-31.12.2024	Технологическое присоединение	34 617
	ООО "РИР-Сахалин"			340 398
1	ООО "РИР-Сахалин"	01.01.2024-31.12.2024	Субаренда нежилого помещения	170
2	ООО "РИР-Сахалин"	01.01.2024-31.12.2024	Абонентская плата за охрану и административно-хозяйственное обеспечение	31 270
3	ООО "РИР-Сахалин"	01.01.2024-31.12.2024	Передача полномочий исполн. органа управляющей организации	7 500
4	ООО "РИР-Сахалин"	01.01.2024-31.12.2024	Покупка теплоэнергии	276 491
5	ООО "РИР-Сахалин"	01.01.2024-31.12.2024	Субаренда земельного участка	66
6	ООО "РИР-Сахалин"	01.01.2024-31.12.2024	Эксплуатация, техническое обслуживание и ремонт имущества	19 765
7	ООО "РИР-Сахалин"	01.01.2024-31.12.2024	Актуализация схемы теплоснабжения	3 336
8	ООО "РИР-Сахалин"	01.01.2024-31.12.2024	Технологическое обследование систем теплоснабжения	1 800
	Сахалинэнерго ПАО			2 586 071
1	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2024-31.12.2024	Покупка теплоэнергии	2 149 392
2	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2024-31.12.2024	Покупка электроэнергии	394 004
3	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2024-31.12.2024	Аренда имущества Сахалинэнерго	14 555
4	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2024-31.12.2024	Технологическое присоединение	10 282
5	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2024-31.12.2024	Услуги по хим.анализу проб воды, угля	32
6	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2024-31.12.2024	Услуги по содержанию мест общего пользования	26
7	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2024-31.12.2024	Предоставление услуг по теплоснабжению	17 780
	ИТОГО:			2 975 545

Генеральный директор ООО "РИР-Сахалин"-
Управляющей организации АО "СКК"



М. Я. Беккер

11. Информация о выплаченных вознаграждениях

(тыс. руб.)

Перечень вознаграждений	За 2024 год	За 2023 год
Краткосрочные вознаграждения:	20 566	18 288
Оплата труда (включая заработную плату, начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, премии)*, другие выплаты (включая оплату лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи)	16 916	15 049
Отчисления во внебюджетные фонды	3 650	3 239
Долгосрочные вознаграждения:	0	0
Выходные пособия	0	0
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	0	0
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	0	0
Иные долгосрочные вознаграждения	0	0

* указываются фактически выплаченные суммы с учетом премии по итогам предыдущего года.

В своей деятельности Общество за отчетный период применяло формы расчетов, которые обусловлены разумными и деловыми целям

Генеральный директор ООО "РИР-Сахалин"-
Управляющей организации АО "СКК" "СКК"



М. Я. Беккер