

Пояснения
К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Ремстройпроект»
За 2024 год.

1. Общие сведения об организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «РемСтройПроект» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по Республике Саха (Якутия) 08 ноября 2016 года, ОГРН 1161447064338. При создании учредителем со 100% долей в уставном капитале являлось ООО «Малое инновационное предприятие «Сахаэнергоэффект». С 20 сентября 2017 года на основании договора купли-продажи доли в уставном капитале от 20.09.2017 г. единственным участником является ГУП «ЖКХ РС (Я)». По состоянию на 31.12.2023 г. штатный персонал составлял 15 единиц.

В своей деятельности Общество руководствуется действующим законодательством, Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», Уставом Общества.

1.2. Фирменное наименование Общества:

- полное наименование на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «РемСтройПроект»;
- сокращенное наименование на русском языке: ООО «РСП».

1.3. Юридический адрес: 677021, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Автодорожная, д.1, корп.3.

1.4. Местонахождение Общества: 677008, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, Хатын-Юряхское шоссе 9 километр, 13Б.

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

ООО «РемСтройПроект» осуществляет следующие виды деятельности:

- предоставление архитектурных, инженерных услуг, услуг по изготовлению чертежей, строительному обследованию, топографической съемке и услуг по картографии;
- деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора;
- разработка проектов по строительству жилых и нежилых зданий посредством объединения финансовых, технических и физических средств для реализации проекта с целью дальнейшей продажи;
- строительство жилых и нежилых зданий;
- строительство автомобильных дорог и автомагистралей;
- строительство мостов и тоннелей;
- строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения, водоотведения и газоснабжения;
- строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями;
- строительство прочих инженерных сооружений;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством.

ООО «РемСтройПроект» осуществляет виды деятельности, подлежащие лицензированию или требующие специального разрешения только после получения соответствующей лицензии или разрешения, выданных компетентными органами в установленном порядке.

Общество имеет следующие допуски (разрешения) для ведения уставной деятельности:

- свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 0628.00-2016-1435313723-С-067 от 17 ноября 2016 г., выданный Ассоциацией региональным отраслевым объединением работодателей “Саморегулируемая организация “Союз строителей Якутии”.

- свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № СРО–П–090–1435313723–99–1 от 17 ноября 2016 г., выданный Ассоциацией “Саморегулируемая организация “Северный проектировщик”.

- сведения о наличии у члена саморегулируемой организации права выполнять инженерные изыскания № СРО-И-051-17032021 от 08 ноября 2021 г., выданный «Союз изыскателей».

Общество несет ответственность по своим обязательствам всем своим имуществом. Имущество ООО «РемСтройПроект» состоит из основных и оборотных средств, а также иных ценностей, стоимость которых отражается на самостоятельном балансе Общества.

1.6. Источниками формирования имущества Общества являются:

- денежные и материальные взносы участников;
- доходы от реализации продукции, работ, услуг, а также от других видов хозяйственной деятельности;
- кредиты банков и иных кредиторов.

1.7. Общество имеет уставный капитал в размере 10 000 (десять тысяч) рублей.

1.8. Общество вправе раз в год принимать решение о распределении своей чистой прибыли между участниками Общества. Решение об определении части прибыли Общества, распределяемой между участниками Общества, принимается общим собранием участников Общества.

1.9. Из выручки от реализации продукции, работ и услуг и иных поступлений возмещаются материальные и приравненные к ним затраты, расходы на оплату труда, вносятся налоги и иные предусмотренные законодательством платежи, плата за природные ресурсы, уплачиваются проценты по кредитам.

1.10. Органами управления ООО «РемСтройПроект» являются: Общее собрание участников; директор.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников, которое руководит деятельностью Общества в соответствии с действующим законодательством и Уставом Общества. Общее собрание состоит из всех участников Общества. Общее собрание вправе принимать решения, обязательные для Общества, только в случае присутствия на его заседаниях не менее 1/2 от общего числа участников Общества.

2. Существенные аспекты учетной политики и предоставления информации бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

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

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н,

- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,

- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,

- Приказа «Об утверждении Положения об единой учетной политике ООО «РСП» №20-05/20 от 30.12.2021г.

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

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

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2023 по 31.12.2023.

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

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

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Основные средства

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

Переоценка основных средств в Организации не проводилась. Резерв на ремонт основных средств не создается. Расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

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.

2.2.2. Запасы

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Министерства Финансов РФ №180н от 15 ноября 2019г. Материально – производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по методу ФИФО

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета) (п.47 ФСБУ 5/2019).

ООО «РСП» 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».

Материально-производственные запасы принимаются к учету, в сумме фактических затрат Организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость.

2.2.3. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. ООО «РСП» ведет аналитический учет финансовых вложений по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений, и организациям в которые осуществлены эти вложения.

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

2.2.4. Учет создания и использования резервов

ООО «РСП» формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- резерв отпусков;
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв по обеспечению гарантийных обязательств.

2.2.5. Доходы и расходы

Учет доходов производится на основании ПБУ 9/99 «Доходы организации» (утверждены Приказом Минфина РФ №32н от 6 мая 1999 года). Доходами от обычных видов деятельности является выручка от выполнения строительно-монтажных работ и проектно-изыскательской деятельности. Остальные доходы Организации являются прочими доходами. Проценты за предоставление в пользование денежных средств ООО «РСП» начисляются за каждый истекший отчетный период.

Расходы от обычных видов деятельности отражаются на счете 90.02 «Себестоимость продаж».

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

Суммы начисленного налога на имущество учитывается в составе прочих расходов.

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

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

- реализация прочего имущества (материалы);
- поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации;
- поступления, связанные с продажей и прочим списанием основных средств и иных активов;
- проценты, полученные (подлежащие получению) за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование кредитной организацией денежных средств, находящихся на счете организации в этой кредитной организации;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, полученные или признанные к получению;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- доходы по прочим услугам.
- суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;

- прочие доходы.

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

- от реализации прочего имущества (материалы);
- расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации;
- расходы, связанные с продажей и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств в российской валюте, продукции,;
- проценты, уплаченные (подлежащие уплате) за предоставление в пользование денежных средств организации;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, уплаченные или признанные к уплате;
- убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- прочие расходы.

2.2.6. Учет затрат на выполнение СМР и ПСД

Учет затрат на выполнение строительно-монтажных работ и проектно-изыскательской деятельности ведется по номенклатурным группам на счете 20 «Основное производство» и счету 26 «Общехозяйственные расходы». Каждая номенклатурная группа соответствует объекту строительства, ремонта или выполнения ПИР и ПСД согласно заключенным договорам.

2.2.7. События после отчетной даты

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

2.2.8. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенные последствия условного факта определяются, исходя из требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

В отчетном периоде условных фактов не выявлено.

3. Пояснения по отдельным фактам хозяйственной деятельности, строкам бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

3.1. Расшифровка строки 1150 «Основные средства» представлена в приложении.

3.2. Строка 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы»

В размере 13 519 тыс.рублей образовались в результате разницы признания в бухгалтерском и налоговом учете сумм начисленных оценочных обязательств.

3.3. Расшифровка строки 1210 «Запасы» представлена в приложении.

3.4. Расшифровка строки 1230 бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» представлена в приложении

3.5. Расшифровка строки 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»

Финансовые вложения строка 1240	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
МИП САХАЭНЕРГОЭФФЕКТ ООО 44-21 от 13.12.2021 Договор займа			7 916 799,70
ООО "Арктика" б/н от 27.06.2022г договор процентного займа			2 650 000,00
ТЕХЭКСПЕРТ ООО НПО 18-РСП/23 от 13.11.2023 денежный займ		71 040,00	
Депозитный счет	12 806 046,00	255 499 507,18	30 105 307,60
Вклад в уставный капитал ООО "СТУ"	100,00		
Всего	12 806 146,00	255 570 547,18	40 672 107,30

3.6. Расшифровка строки 1250 бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Денежные средства и денежные эквиваленты строка 1250	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
денежные средства в т.ч.	9 347 251,14	23 139 974,20	99 678 996,51
касса (50)	129 627,74	45 085,70	316 420,70
расчетные счета (51)	9 217 623,40	23 094 888,50	99 362 575,81
валютные счета (52)	-		

3.7. Расшифровка строки 1260 «Прочие оборотные активы»

Прочие оборотные активы строка 1260	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
Членские взносы СРО "Союз Изыскателей"	87 000,00	76 700,00	76 700,00
Осаго		4 437,13	
Членские взносы СРО "Союз строителей Якутии"	191 000,00	191 000,00	
Всего	278 000,00	272 137,13	76 700,00

3.8. Строка 1540 бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства»

Оценочные обязательства строка 1540	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
Резерв ежегодных отпусков	1 415 082,77	1 703 198,26	1 890 030,67
Резерв предстоящих расходов		16 000 000,00	
Всего	1 415 082,77	17 703 198,26	1 890 030,67

3.9 Строка 1230 бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность»

Перечень контрагентов	Сумма	Дата возникновения задолженности
Расчеты с покупателями и заказчиками	83 639 542,22	
ООО "Альфа-Строй"	17 682 792,87	18.10.2023
ЖКХ РС (Я) ГУП	53 799 436,26	28.12.2020
МИП САХАЭНЕРГОЭФФЕКТ ООО	4 584 089,00	05.04.2019
ПК КОТЛОМАШ ООО	2 314 643,33	08.08.2019
ООО "Северстроймонтаж"	2 857 203,13	31.05.2023
прочие	2 401 377,63	
Расчеты по авансам выданным	457 110 960,00	
АГРОСПЕЦКОМПЛЕКС ООО	15 000 000,00	18.07.2024
Аммосов Семен Семенович	6 255 837,85	22.02.2024

АРКТИКА ООО	13 892 638,17	31.03.2021
АРМСТРОЙ ООО	19 454 301,48	31.05.2019
БЭКСЭК ООО	43 295 120,00	04.03.2024
ВОСТОК-2010 ООО	5 365 250,00	02.07.2024
ВТ-ГРУПП ООО	1 695 995,40	08.07.2024
Газтрейд14 ООО	7 658 270,32	15.05.2020
ГАРАНТ-АС ООО	10 265 978,46	12.07.2024
Ильина Марфа Степановна ИП	3 179 158,68	16.10.2024
МИП САХАЭНЕРГОЭФФЕКТ ООО	1 800 000,00	29.03.2018
ООО "Альфа-Строй"	26 954 693,67	27.07.2023
ООО "Ленагазстрой"	31 782 660,21	20.02.2019
ООО "Северстроймонтаж"	12 255 422,04	29.03.2018
ООО "СУ-17"	16 718 146,24	29.03.2018
ООО СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ "НОРД СИТИ"	12 000 000,00	28.05.2020
ООО Строительная компания "РЭМ"	6 430 572,00	08.07.2019
ПК КОТЛОМАСЬ ООО	5 141 735,61	08.08.2019
Почув Алексей Юрьевич ИП	3 000 000,00	10.09.2024
САХАГЕОСЕРВИС ООО	8 600 000,00	04.04.2024
САХАРЕСУРС ООО	85 329 228,08	03.02.2023
СЕВЕРИНВЕСТСТРОЙ ООО	45 916 443,00	04.03.2022
СИБ-ГОЛД ООО	4 060 000,00	18.08.2022
СИВИКОМ ООО	6 200 000,00	31.08.2017
СК-САХАСТРОЙХОЛДИНГ ООО	36 150 000,00	26.03.2024
СКС ООО	8 854 749,00	19.07.2022
Слепцов Христофор Христофорович ИП	5 870 000,00	04.06.2024
СПЕЦСМУ ООО	4 400 000,00	01.08.2021
СПРИНТ-СТРОЙ ООО	1 000 000,00	09.08.2024
прочие	8 584 759,79	
Прочие дебиторы (71,73,68,69,75,76,94)	109 630 423,06	
Расчеты по налогам и сборам	45 296,00	
Резервы по сомнительным долгам	-125 000,00	
Расчеты с подотчетными лицами	643 786,11	
МИ ФНС России по управлению долгом	13 831,00	19.3.2024
ООО "Северстроймонтаж"	137 971,00	29.03.2018
ПК КОТЛОМАСЬ ООО	39 036 487,65	03.06.2024
УФК по РС(Я) (Якутский ГОСП УФССП России по РС(Я))	500,00	
УФК по Республике Саха (Якутия) (Якутский ГОСП УФССП России по Республике Саха (Якутия)) л/с 0516183	3 000,00	24.07.2024
ВИЛЮЙСКИЙ УЛУС (РАЙОН) РС(Я) АДМИНИСТРАЦИЯ МР	392 273,16	28.07.2022
СТРОЙМИР ООО	41 590,40	28.04.2022
Еремеев Айсизэн Гаврильевич	9 570,00	
Якутское Отделение 8603 ПАО Сбербанк России г.Якутск	5,61	
АРКТИКА ООО	57 553 808,12	22.05.2018
МИП САХАЭНЕРГОЭФФЕКТ ООО	6 205 992,76	12.12.2021

АРБИТРАЖНЫЙ СУД РЕСПУБЛИКИ САХА (ЯКУТИЯ)	250 000,00	
ЖКХ РС (Я) ГУП	46 413 261,29	
Прочие расчеты с физическими лицами	41 834,09	
НДС по авансам и предоплатам	-41 033 784,13	
Итого	650 380 925,28	

3.10 Строка 1520 бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность»

Перечень контрагентов	Сумма	Дата возникновения задолженности
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	164 885 113,10	
АГРОСПЕЦКОМПЛЕКС ООО	1 066 400,00	22.11.2023
Аракелян Давид Хачатурович	4 491 280,53	27.12.2024
АРКТИКА ООО	7 295 241,59	04.07.2024
АРМСТРОЙ ООО	9 199 928,71	29.05.2019
ГЕВМАР ООО	1 431 688,76	04.07.2022
ДВ-СТРОЙПРОЕКТ ООО	1 705 000,00	23.10.2023
ЖКХ РС (Я) ГУП	20 329 516,57	27.03.2017
ЗА ООО	1 035 877,00	11.03.2024
МИП САХАЭНЕРГОЭФФЕКТ ООО	9 272 431,74	12.03.2020
Никифоров Айаан Ньургунович ИП	1 275 461,19	11.07.2024
НОРД-ВЕСТ СТРОЙ ООО	10 913 837,96	27.12.2023
ООО "Альфа-Строй"	1 763 668,09	22.02.2019
ОЧАГ 2020 ООО	2 296 800,00	16.04.2024
САХАРЕСУРС ООО	24 988 400,00	07.02.2024
САХАСПЕЦМОНТАЖ-95 ООО	1 004 315,41	24.08.2017
САХАСПЕЦТРАНС ООО	39 796 573,24	23.06.2022
Семенов Виталий Валерьевич	1 634 630,60	05.08.2024
СИБПРОЕКТ ООО	1 604 000,00	25.09.2024
СпецТехМонтаж ООО	4 763 039,81	15.04.2020
СПРИНТ-СТРОЙ ООО	5 524 583,00	07.02.2024
Фаткулина Наиля Викторовна ИП	1 550 931,92	18.07.2024
прочие	11 941 506,98	
Авансы полученные	1 445 109 318,92	
АДМИНИСТРАЦИЯ БОРУЛАХСКОГО НАСЛЕГА	1 120 000,00	13.04.2023
ООО "АРКТИК МОНТАЖ"	1 300 000,00	11.03.2024
ФОНД ПОДДЕРЖКИ МЕЖДУНАРОДНЫХ ГУМАНИТАРНЫХ ПРОЕКТОВ	1 910 193,00	08.10.2024
ЖКХ РС (Я) ГУП	1 438 746 885,92	21.12.2016
прочие	2 032 240,00	
	-137 871 966,23	
Расчеты по налогам и сборам	13 934 174,89	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	805 755,12	
ЖКХ РС (Я) ГУП	70 963 058,54	
Прочие расчеты с физическими лицами	11 276,70	09.07.24
Расчеты с подотчетными лицами	55 059,31	
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5 478 747,89	09.06.2022

ЖКХ РС (Я) ОТПО ГУП	176 493,71	
НДС по авансам и предоплатам	-230 294 709,05	
Расчеты с персоналом по оплате труда	998 176,66	
Итого	1 472 122 465,79	

3.11 Расшифровка строки 2200 « Прибыль (убыток) от продаж» в отчете о финансовых результатах

Наименование показателя	2024	2023
Выручка в т.ч.	364 381,00	2 192 612,00
СМР	260 084,02	2 126 143,73
ПИР	104 296,98	66 468,27
Себестоимость продаж в т.ч	331 209,00	2 091 423,00
СМР	232 047,38	2 026 468,30
ПИР	99 161,62	64 954,70
Валовая прибыль (убыток)	33 172,00	101 189,00
Управленческие расходы	42 260,08	22 557,00
Прибыль (убыток) от продаж	-9 088,08	78 632,00

3.12 Расшифровка прочих доходов строка 2340 отчета о финансовых результатах

Прочие доходы	За январь –декабрь 2024 г.	За январь –декабрь 2023 г.
Исправительные записи по операциям прошлых лет	33 332,50	87 141 095,40
Прочие доходы	1 540 133,69	1 710 942,61
Реализация основных средств		1 000 000,00
Реализация прочего имущества	72 207 681,29	86 183 266,58

Штрафы, пени и неустойки		374 852,30
Оценочные обязательства по оплате труда	522 679,01	
Оприходование излишков	374 283,78	
Резерв на обеспечение гарантийных обязательств	15 770 000,00	
Всего	90 448 110,27	176 410 156,89

3.13 Расшифровка прочих расходов строка 2350 отчета о финансовых результатах

	За январь – декабрь 2024 г.	За январь – декабрь 2023 г.
Исправительные записи по операциям прошлых лет	457 248,53	76 157 588,13
Прочие расходы	4 500 475,03	18 957 059,40
Реализация основных средств		927 615,01
Реализация прочего имущества	69 415 464,24	83 267 213,33
Штрафы, пени и неустойки	11 825,80	1 016 549,11
Расходы на услуги банков	582 915,31	636 749,52
Налог на имущество	110 037,00	118 151,00
Прибыль убыток прошлых лет	6 767 816,61	14 235 746,03
Госпошлина	120,00	192 966,63
Резервы		16 125 000,00
Всего	81 845 902,52	211 634 638,16

3.14 Расшифровка строки 2320 «проценты к получению» отчета о финансовых результатах.

	За январь- декабрь 2024	За январь- декабрь 2023
--	-------------------------	-------------------------

Проценты по договору депозита	3 091 355,79	2 266 821,06
проценты договору займа ООО "Арктика"		140 595,21
проценты по договору займа МИП Сахаэнергоэффект		232 623,82
проценты по договору по займа с ООО "Сахаспецтранс"		
Всего	3 091 355,79	2 640 040,09

4 Операции со связанными сторонами

Наименование связанной стороны		Характер отношений
ГУП «ЖКХ РС (Я)»	Учредитель в единственном лице	Получение займа, хозяйственные договора, Заказчик по государственным контрактам
ООО «Сахаспецтранс»	Взаимозависимая компания	Выдача /получение займа, хозяйственные договора
МИП «Сахаэнергоэффект»	Взаимозависимая компания	Выдача /получение займа, хозяйственные договора
ООО «СахаТеплоУголь»	Дочерняя организация	Вклад в уставный капитал