Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12 2025 года и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025 года Государственного унитарного предприятия «Жилищное хозяйство» г.Байконур

Сведения об организации

Полное наименование организации: Государственное унитарное предприятие "Жилищное хозяйство" г. Байконур.

Адрес (место нахождения)

Почтовый индекс: 468320, город Байконур, улица Носова дом 14

Основной вид деятельности по ОКВЭД: 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Среднесписочная численность, человек: 1 079

Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция - по фактической себестоимости;
- списание материально - производственных запасов в производство ,производится по средней себестоимости;
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Основные средства

Амортизация по всем группам объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости и срока полезного использования, установленного при принятии объекта к учету. Срок полезного использования определяется на основании Классификации ОС, утвержденной Постановлением Правительства №1. Объяты стоимостью

менее 40 000,00 руб. списываются в расходы единовременно в момент ввода в эксплуатацию.

Наличие и движение основных средств

По состоянию на 01.01.2025 года остаток основных средств составляют 149 484 684,22 рублей, поступило основных средств на сумму 112 986 240,39 руб., амортизационные отчисления составляют 26 776 901,62 руб. остаток на 31.12.2025 года 235 694 022,99 руб.

Запасы

На 31.12.2025 года запасы составили 50 537 738,14 рублей, из них: Материалы 39 955 849,30 рублей.

Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 года общая сумма дебиторской задолженности составляет – 323 682 667,13 рублей, из них:

- 60 счет «Расчеты с поставщиками и подрядчиками, тариф » - 31 633,15 руб.
- 62 счет «Расчеты с покупателями и заказчиками» - 322 772 760,44 руб.

68.1 счет "Налог на доходы с физических лиц" - 787 843,00 руб.

- 73.2 счет «Расчеты с персоналом по прочим операциям» - 52 548,92 руб.
- 71 счет «Подотчетные лица» - 1 500 руб.

76 счет "Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами " – 36 381,62 руб.

Основной объём задолженности сформирован обязательствами потребителей за оказанные коммунальные услуги

Наименование мероприятий	за 2025 г. (за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г.)	
	кол-во (шт.)	сумма (руб.)
Подано в 26 ГВС заявлений о вынесении судебного приказа по взысканию задолженности с населения за коммунальные услуги	384	12 007 258,49
Направлено в Байконырский городской суд	-	-

судебных приказов для разрешения принудительного исполнения на территории РК		
Направлено нотариусу РК для совершения исполнительной надписи	17	842 487,71
Получено судебных приказов с 26 Гарнизонного военного суда	362	10 782 555,55
Получено судебных приказов с Байконырского городского суда	165*	2 634 835,06*
Направлено по месту работы	69*	2 274 063,92*
Направлено в Отдел судебных приставов РФ	294*	9 730 408,74
Направлено судебному исполнителю РК	573*	9 108 456,70
Направлено в банки РФ	0	0
Направлено в ОПФР	0	0
Поступила оплата в исполнение судебных актов	8 997 468,34	
Поступила оплата от судебного исполнителя РК	2 938 407,98	
Сверка с Отделением Судебных приставов по комплексу «Байконур»	2540	32 548 613,30
Выдано уведомлений о наличии задолженности потребителям города Байконур	2068	
Количество заключенных с потребителями соглашений о погашении задолженности по оплате за жилое помещение и коммунальную услугу по транспортированию ТКО	16	1 206 791,90

* с учетом судебных приказов, заявления, о вынесении которых были направлены в 26 Гарнизонный военный суд, БГС в декабре 2024 года и поступивших в ГУПЖХ в январе 2025 года

Денежные средств составляет : 529 111,83 рублей, в том числе:

Счет 50 «касса» 1 346,82 руб.;

Счет 51 «расчетный счет в ПУ Банка России" – 522 655,97 руб.

Счет 54 «расчетный счет в ПСБ » 1 012,78 руб.;

Счет 55 «специальный счет в ПСБ» 4 096,26 руб.;

Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 года общая сумма кредиторской задолженности составляет - 283 723 711,10 рублей, из них:

счет 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками, тариф» -

161 824 711,12 руб.

счет 60.1 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками, за счет субсидии » - 38 476 429,54 руб.,

"счет 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» – 16 446 007,38 руб.

счет 70.1 «Расчеты с персоналом по оплате труда» 2 884 766,00 руб.,

счет 69 - «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» 27 084 270,72 руб.;

счет 68 «Расчеты по налогам и сборам» - 31 455 791,22 руб.

Счет 76 «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами» - 1 215 156,55 руб.

Счет№71 «Подотчетные лица» - 83,57 руб.

Счет № 73 «Расчеты с персоналом по прочим операциям»– 58 915,40 руб.

Счет №76.3 " Расчеты по исполнительным документам ,алименты " – 43 760,84 руб.

Счет № 76.4 "Расчеты по депонированным суммам " – 10 930,55 руб.

Счет № 76.14 " Премия по итогам 2025 года" – 2 303 968,79 руб.

Счет 76.1 « Расчеты с ПСБ» - 1 918 919,42 руб.

Расшифровка кода строки 1530 пассива баланса «Доходы будущих периодов» составляет 208 748 312,05 рублей.

Расшифровка кода строки 1450 пассива баланса «Прочие обязательства» составляет 1 095 104,79 руб., в том числе:

86.2 КОСГУ «Прочие расходы (капитальный ремонт, создание аварийного запаса» – 1 095 104,29 руб.

Расшифровка отчета о прибылях и убытках за 12 месяцев 2025 года

(форма№2)

Показатели	Сумма,в руб.,
Строка № 2110 Выручка , в том числе:	**421 946 422,87**
Выручка от основной деятельности ,регулируемой (содержание жилого помещения в МКД жф г.Байконур)	374 061 714,91
Выручка от дополнительных видов деятельности ,регулируемых (хранение задержанных ТС на территории г.Байконур),(перемещение задержанных ТС на территории г.Байконур)	315 742,83
Выручка от дополнительных видов деятельности (Аттракционы парка,аттракцион Поезд)	99 150,00
Выручка от дополнительных видов деятельности (ритуальные услуги)	722 651,00
Выручка от основной деятельности ,регулируемой (транспортирование и захоронение ТКО) без ндс	35 202 028,55
Выручка от дополнительных видов деятельности (техническое обслуживание инженерных систем)	3 702 005,85
Выручка от дополнительных видов деятельности (дезинсекция и дератизация)	4 174 238,72
Выручка от основной деятельности ,регулируемой (транспортирование и захоронение ТКО) с ндс	701 555,76
Выручка от дополнительных видов деятельности (Услуги по отлову безнадзорных животных) сч 62.12	508 389,16
Выручка от дополнительных видов деятельности (обработка зеленых насаждений) сч 62.15	1 137 823,01
Выручка от дополнительных видов деятельности (Вывоз и захоронение медотходов) сч 62.16	668 719,46
Выручка от дополнительных видов деятельности (Вывоз и захоронение биоотходов) сч 62.17	652 403,62
Строка № 2120 Себестоимость реализации ,в том числе:	**863 649 249,63**
Жилье	472 220 532,52
Спецавтостоянка	43 536,56
Городского парка культуры и отдыха	7 090 614,57
Городского кладбища и организации погребения безродных и неопознанных умерших	12 109 687,47
Содержания внешнего благоустройства	319 156 896,69
Услуги по тарифу вывоза ТБО	42 107 533,45

Техническое обслуживание инженерных систем и конструктивных элементов	5 381 618,86
Услуги по дератизации и дезинсекции	3 888 293,30
Расходы от дополнительных видов деятельности (Вывоз и захоронение медотходов)	911 466,11
Расходы от дополнительных видов деятельности (Вывоз и захоронение биоотходов)	256 534,39
Расходы от дополнительных видов деятельности (Услуги по отлову безнадзорных животных)	272 361,79
Расходы от дополнительных видов деятельности (обработка зеленых насаждений и т.п)	210 173,92
Строка № 2100 Валовая прибыль (убыток) , в том числе:	**-441 702 826,76**
Жилье	-98 158 817,61
Штрафстоянка	272 206,27
Городского парка культуры и отдыха	-6 991 464,57
Городского кладбища и организации погребения безродных и неопознанных умерших	-11 387 036,47
Содержание внешнего благоустройства	-319 156 896,69
Техническое обслуживание инженерных систем и конструктивных элементов	-1 679 613,01
Услуги по тарифу вывоза ТБО	-6 203 949,14
Услуги по дератизации и дезинсекции	285 945,42
Вывоз и захоронение медотходов	-242 746,65
Вывоз и захоронение биоотходов	395 869,23
Услуги по отлову безнадзорных животных	927 649,09
Строка № 2340 Прочие доходы	**617 009 570,72**
Стоимость добычи полезного ископаемого(песок) на основании п.8 ст.25 НК РФ (сч 10.1)	1 892 733,60
сч 62.2 Расчеты с покупателями и заказчиками - Население	895 073,13
сч 62.14 Расчеты с покупателями и заказчиками ,ОДиД	2 128,57
Прочие доходы сч 76 "Расчеты с прочими Дт и Кт ,возмещение материальных ущербов	45 734,59
СЧ 76.5 Государственная пошлина	701 231,44
Субсидия в целях возмещения затрат по содержанию и ремонту объектов внешнего благоустройства города Байконур счет 86	404 338 132,92
Субсидия в целях возмещения расходов на содержание незаселенных жилых помещений жилищного фонда г.Байконур сч 86/1	0,00

Субсидия в целях возмещения затрат по содержанию городского кладбища и организации погребения безродных и неопознанных умерших счет 86.2-3	11 413 286,71
Субсидия в целях возмещения затрат по содержанию городского парка культуры и отдыха города Байконур счет 8/6.2-5	7 026 793,25
Субсидия в целях возмещения недополученных доходов за содержание и текущий ремонт общего имущества в многоквартирном доме в связи с установлением платы за содержание жилого помещения в МКД жилищного фонда г.Байконур в размере , не обеспечивающем возмещение издержек сч 86/5	155 627 300,54
сч 98 Доходы от безвозмездно полученных остновных средст(ежемесячно по мере начисления амортизации),ТМЦ .	34 401 185,20
Прибыль от готовой продукции	665 970,77
Строка № 2350 Прочие расходы	**155 360 850,25**
Списаны материалы по счет 10.01	521 364,83
Списаны материалы по счет 10.1-2	1 481 613,61
Начислена амортизация по основным средствам ,полученным безвозмездно	34 144 586,01
сч 20.02 списание по спец.квартирам	20 600,00
Списаны материалы по счет 10.2	12 410,81
Списаны материалы по счет 10.3	321 030,12
Списаны материалы по счет 10/9	357 654,79
Стоимость электроэнергии ,включенные в акты выполненных работ по содержанию и ремонту объектов внешнего благоустройства г.Байконур ,финансируемых за счет средств бюджета города Байконур	79 155 611,25
Списана задолженность по счету 62	125 437,20
Списана задолженность по счету 62.4	1 118 320,29
Списана задолженность по счету 62.2,	16 450 770,75
Списана задолженность по счету 62.14	93 385,67
Заработная плата работников , пособия по временной нетрудоспособности	2 074 438,02
сч 71 Расчеты с подотчетными лицами	966,52
СЧ 76.5 Государственная пощлина	1 143 401,10

сч 76 "Расчеты с прочими Дт и Кт" ущерб	319 847,06
сч 63 Резерв по сомнительным долгам в соответствии со ст.266 НК РФ	18 004 693,31
сч 43 готовая продукция	14 718,91
Строка№ 2300 прибыль(убыток) до налогооблажения	**19 945 893,71**
строка 2410 Налог на прибыль	2 493 237,00
строка 2460 Прочее	14 741 929,75
строка 2400 Чистая прибыль (убыток)	**2 710 726,96**
строка 2900 Справочно	
Постоянные налоговые обязательства	
Базовая прибыль (убыток) на акцию	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	

Главный бухгалтер ГУПЖХ Бекиндиева А.С.