

ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА ОБЛИГАЦИЙ ЗА 2025 ГОД

Государственное унитарное предприятие «Жилищно-коммунальное хозяйство Республики Саха (Якутия)»
(полное фирменное наименование эмитента ценных бумаг)

Биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным
централизованным хранением серии БО-01.

Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата
государственной регистрации: **идентификационный номер 4B02-01-26004-R от 09 апреля 2019 года.**

Количество облигаций 2 265 376 000 (Два миллиарда двести шестьдесят пять миллионов триста семьдесят
шесть тысяч) штуки, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, общей
номинальной стоимостью 2 265 376 000 (Два миллиарда двести шестьдесят пять миллионов триста семьдесят
шесть тысяч) российских рублей.

(указываются вид, категория (тип), серия (для облигаций) и иные идентификационные признаки ценных
бумаг, количество размещенных ценных бумаг)

Информация, содержащаяся в настоящем отчете эмитента облигаций, подлежит раскрытию в соответствии с
требованиями Правил листинга ПАО Московская Биржа к раскрытию информации эмитентами, допущенных к
организованному торгам без их включения в котировальные списки и без регистрации проспекта ценных бумаг

Генеральный директор

«20»

мая

20 26 г.



В.С. Чикачев
(И.О. Фамилия)

Контактное лицо:

Начальник отдела кредитов,
ценных бумаг

(должность)

Тихонов А. С.

(фамилия, имя, отчество)

+7 (924) 461-23-13 доб. Номер 5161

Телефон:

Адрес электронной
почты:

Kredit2003@jkhssakha.ru

Настоящий отчет эмитента облигаций содержит сведения об эмитенте, о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, финансовом состоянии эмитента, сведения о лице, предоставляющем обеспечение по облигациям эмитента. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы эмитента, приведенные в настоящем отчете эмитента облигаций, так как фактические результаты деятельности эмитента (эмитента и лица, предоставляющего обеспечение по облигациям эмитента) в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем отчете эмитента облигаций¹.

¹ Указание на лицо, предоставляющее обеспечение по облигациям, приводится в случае наличия указанного лица

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Общие сведения об эмитенте:	3
1.1. Основные сведения об эмитенте	3
1.2. Краткая характеристика эмитента, история создания и ключевые этапы развития эмитента, адрес страницы в сети Интернет, на которой размещен устав эмитента	3
1.2.1. Краткая характеристика эмитента	3
1.2.2. История создания и ключевые этапы развития эмитента	3
1.3. Стратегия и планы развития деятельности эмитента	4
1.4. Рынок и рыночные позиции эмитента (масштаб деятельности, география присутствия, диверсификация бизнеса, специализация, рыночные ниши). Конкуренты эмитента.	5
1.5. Описание структуры эмитента (группы/холдинга, в которую входит эмитент, подконтрольные организации и зависимые общества), имеющее по мнению эмитента значение для принятия инвестиционных решений	5
1.6. Структура акционеров / участников (бенефициары и доли их прямого или косвенного владения в капитале эмитента), сведения об органах управления (совет директоров, коллегиальный исполнительный орган) и сведения о руководстве (топ-менеджменте) эмитента.	6
1.6.1. Структура участников эмитента	6
1.6.2. Сведения об органах управления эмитента	7
1.6.3. Сведения о руководстве эмитента	8
1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента (ценных бумаг эмитента)	9
1.8. Сведения о соответствии деятельности эмитента критериям инновационности, установленным Правилами листинга ПАО Московская Биржа для включения и поддержания ценных бумаг в Секторе РИИ/Сегменте РИИ-Прайм	9
2. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности и финансовом состоянии эмитента:	9
2.1. Операционная деятельность (основная деятельность, приносящая выручку) эмитента (основные виды, географические регионы, иная информация) в динамике за последние 3 года	9
2.2. Оценка финансового состояния эмитента в динамике за последние 3 года, включающая в себя обзор ключевых показателей деятельности эмитента с указанием методики расчета приведенных показателей и адреса страницы в сети Интернет, на которой размещена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, на основе которой были рассчитаны приведенные показатели. Приводится анализ движения ключевых показателей деятельности эмитента и мер (действий), предпринимаемых эмитентом (которые планирует предпринять эмитент в будущем), для их улучшения и (или) сокращения факторов, негативно влияющих на такие показатели.	10
2.2.1. Финансовый долг	10
2.2.2. Чистый финансовый долг	11
2.2.3. Чистые активы	11
2.2.4. Выручка и чистая прибыль	12
2.3. Структура активов, обязательств, собственного капитала эмитента в динамике за последние 3 года	13
2.3.1. Структура активов эмитента в 2022 – 2025 гг.	132
2.3.2. Структура обязательств эмитента в 2022 – 2025 гг.	14
2.3.3. Структура собственного капитала эмитента в 2022-2025 гг.	15
2.4. Кредитная история эмитента за последние 3 года	16
2.5. Основные кредиторы и дебиторы эмитента на последнюю отчетную дату	31
2.5.1. Сведения о дебиторах эмитента	31
2.5.2. Сведения о кредиторах эмитента	32
2.6. Описание отрасли или сегмента, в которых эмитент осуществляет свою основную операционную деятельность	34
2.7. Описание судебных процессов, в которых участвует эмитент и которые могут существенно повлиять на финансовое состояние эмитента	36
2.8. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью эмитента, которые могут влиять на исполнение обязательств по ценным бумагам, включая существующие и потенциальные риски. Политика эмитента в области управления рисками	36

1. Общие сведения об эмитенте:

1.1. Основные сведения об эмитенте

Полное фирменное наименование: Государственное унитарное предприятие «Жилищно-коммунальное хозяйство Республики Саха (Якутия)».

Сокращенное наименование: ГУП «ЖКХ РС(Я)»

Полное фирменное наименование на английском языке: Уставом не предусмотрено

Сокращенное фирменное наименование на английском языке: Уставом не предусмотрено

ИНН: 1435133520

ОГРН: 1031402044145

Место нахождения: 677027, Республика Саха (Якутия), город Якутск, улица Кирова, дом 18, блок А

Дата государственной регистрации: 07 февраля 2003 г.

1.2. Краткая характеристика эмитента, история создания и ключевые этапы развития эмитента, адрес страницы в сети Интернет, на которой размещен устав эмитента

1.2.1. Краткая характеристика эмитента

ГУП «ЖКХ РС (Я)» занимает лидирующее положение на рынке коммунальных услуг Республики Саха (Якутия) по территориальному присутствию, количеству обслуживаемых источников теплогенерации, охвату теплоснабжением бюджетных учреждений. Предприятие обеспечивает теплоснабжением 74% территории Республики Саха (Якутия), предоставляет жилищно-коммунальные услуги в 27 муниципальных районах (из них 12 арктических районах – Абыйский, Аллаиховский, Анабарский, Булунский, Верхнеколымский, Верхоянский, Жиганский, Момский, Нижнеколымский, Оленекский, Среднеколымский, Эвено-Бытантайский), в ГО «Город Якутск» (п. Маган, микрорайоны Аэропорт и ДСК-Воинская часть) и в 320 населенных пунктах.

1.2.2. История создания и ключевые этапы развития эмитента

Государственное унитарное предприятие «Жилищно-коммунальное хозяйство Республики Саха (Якутия)» создано на основании Указа Президента Республики Саха (Якутия) В.А. Штырова №694 от 10 января 2003 года путем присоединения действовавших в районах Республики предприятий ЖКХ.

ГУП «ЖКХ РС (Я)» является юридическим лицом с самостоятельным балансом и находится в ведомственном подчинении Министерства жилищно-коммунального хозяйства и энергетики РС (Я). С 12 июля 2019 года Указом Главы Республики Саха (Якутия) на должность генерального директора назначен Чикачев Виталий Семенович.

Согласно федеральному закону №161-ФЗ от 14.11.2002 г. «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» собственником имущества ГУП «ЖКХ РС (Я)» является Республика Саха (Якутия) в лице Министерства имущественных отношений РС (Я), которое находится на праве хозяйственного ведения и все имущественные операции должны быть согласованы. Годовая валовая выручка превышает 37,8 млрд рублей или около 1/3 от выручки всех организаций коммунального комплекса республики. Балансовая стоимость основных фондов – 22,8 млрд рублей.

Предприятие обслуживает 22 процента населения республики, которое проживает в отапливаемом жилищном фонде, в том числе: теплоснабжение – 130,4 тыс. человек, горячее водоснабжение – 96,1 тыс. человек, холодное водоснабжение – 41,9 тыс. человек, водоотведение – 14,5 тыс. человек.

Продолжительность отопительного периода в отдельных местностях составляет в среднем 308,5 суток. От 252 до календарного года (365 суток в Булунском, 252 суток в Олекминском).

В обслуживании предприятия находится более трети сетей теплоснабжения и более половины котельных от общего количества, расположенных на территории Якутии. Предприятие производит более четверти тепловой энергии, вырабатываемой в республике. Установленная мощность – 2 695,6 Гкал/ч.

Сегодня Эмитент эксплуатирует 653 теплоснабжающих объекта, 27 скважин, 8 береговых и 58 переносных водозаборов, 8 канализационно-очистных станций, 20 водоочистных станций, 14 канализационно-насосных станций. Протяженность инженерных сетей – 2 841,7 км, в том числе тепловых сетей – 2 072,9 км, водопроводных сетей – 663 км, сетей водоотведения – 105,8 км. Вода из скважин и водозаборов используется на технологические и хозяйственно-бытовые нужды для котельных и предприятий, также вода из ВОС используется для питьевой воды.

Эмитент объединяет в единую организационную структуру производственные подразделения в Абыйском, Аллаиховском, Амгинском, Анабарском, Булунском, Верхневилуйском, Верхнеколымском,

Верхоянском, Вилуйском, Горном, Жиганском, Кобяйском, Мегино-Кангаласском, Момском, Нижнеколымском, Нюрбинском, Олекминском, Оленекском, Среднеколымском, Сунтарском, Таттинском, Томпонском, Усть-Алданском, Хангаласском, Чурапчинском, Эвено-Бытантайском районах и 1 участок – «Заречный» в Кобяйском улусе РС (Я), а также филиал «Коммункомплектация» - многопрофильное предприятие, оказывающее жилищно-коммунальные услуги и отвечающее за комплектацию материально-техническими ресурсами.

Две вспомогательных подразделения: филиал «Дирекция строящихся объектов» организует и осуществляет работы по реконструкции и строительству объектов, участок «Нефтебаза и АЗС п. Тикси», отвечающее за прием, хранение и отпуск нефтепродуктов в Булунском улусе РС (Я).

Дочерние организации: ООО «СахаСпецТранс» - транспортировка топлива, услуги технологического транспорта и подвоза воды в филиалах; ООО МИП «СахаЭнергоЭффект» - производство труб в ППУ-изоляции, металлоизделий, разработка и внедрение энергоэффективных технологий; ООО «РемСтройПроект» - проектирование объектов коммунального комплекса, ООО «Коммунтеплосбыт» с районными сбытовыми участками, который занимается сбором и контролем платежей от потребителей.

Штатная численность работников предприятия составляет 8 194 человек (около половины персонала организаций коммунального комплекса республики).

Основным видом деятельности Эмитента является поставка тепловой энергии, услуг по водоснабжению и водоотведению объектам жилищного фонда, объектам социальной сферы и прочим потребителям республики. Раскрытие информации на официальном сайте компании: www.jkhsakha.ru

Раскрытие информации на сайте уполномоченного агентства по раскрытию информации (ООО «Интерфакс-ЦРКИ»): www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33834

Устав Эмитента размещен на сайте уполномоченного агентства по раскрытию информации (ООО «Интерфакс-ЦРКИ»): <http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=33834&type=1>

1.3. Стратегия и планы развития деятельности эмитента

Эмитент не планирует изменения основной деятельности, которой исторически время является теплоснабжение, обеспечивающее более 90% его выручки.

Инвестиционная программа ГУП «ЖКХ РС (Я)» в сфере теплоснабжения на 2019-2023 гг. одобрена на Экономическом Совете при Правительстве РС(Я) (председательствующий Солодов В.В.) протоколом от 29 ноября 2019 г. №123 и утверждена приказом Министерства жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Республики Саха (Якутия) от 29 ноября 2019 года №499-п. Утвержденная программа направлена на повышение эффективности предприятия, в том числе путем роста доходов при дополнительном подключении потребителей.

Однако, пунктом 3.1. протокола Министерству жилищно-коммунального хозяйства и энергетики РС(Я) совместно с ГУП «ЖКХ РС(Я)» поручено доработать Инвестиционную программу ГУП «ЖКХ РС(Я)» в сфере теплоснабжения на 2019-2023 годы и внести на рассмотрение Экономического Совета при Правительстве Республики Саха (Якутия).

Таким образом, переработанный проект Инвестиционной программы ГУП «ЖКХ РС(Я)» в сфере теплоснабжения на 2019-2023 гг. пересмотрен с учетом перспективы снижения бюджетной нагрузки (субсидии организациям коммунального комплекса и коммунальных расходов муниципальных и республиканских организаций) путем:

- пересмотра (исключения) мероприятий по подключению частного сектора,
- проведения мероприятий, ориентированных на обеспечение надежности и эффективности;
- продолжения мероприятий, направленных на переход котельных с жидкого топлива на «уголь», «газ»;
- синхронизации с другими программами, реализуемыми на территории республики (переселение граждан из аварийного жилого фонда, МПМИ, строительство новых социальных объектов в рамках Инвестиционной программы РС(Я) и т.д.)
- комплексности проведения мероприятий в одном населенном пункте.

Основными целями и задачами переработанной программы являются:

снижение расходов на оплату труда путем автоматизации и диспетчеризации котельных, а также их оптимизации (сокращение численности основного персонала);

снижение доли потери в тепловых сетях путем строительства модульных маломощных автоматизированных котельных взамен существующих;

увеличение эффективности проведения мероприятий путем проведения их в комплексе (в одном поселении охват нескольких мероприятий, в том числе с учетом дополнительной нагрузки при строительстве социальных объектов);

снижение доли аварийных котельных путем обновления и модернизации существующих котельных, либо их оптимизации;

снижение расходов на ТЭР путем перехода на более дешевый вид топлива: газ и уголь;

максимальный ориентир на автоматизированные и механизированные угольные котельные (улучшение условий топливоподачи и шлакоудаления);

соблюдение установленных требований по оснащению приборами учета, а также в целях в дальнейшем принятия эффективных управленческих решений на основании фактических показаний;

улучшение качества строительства путем начала строительства после разработки полного проекта объекта с госэкспертизой, соблюдения установленных строительных сводов правил, усиления контроля за строительством объектов, установление сроков строительства с учетом технологических процессов (от закупа и доставки ПТН в труднодоступные наслега, СМР, обучения, сдачи актов до постановки на учет не менее 2 лет.

В центральных улусах (кроме переводов на «газ») в целях снижения капитальных затрат планируется проведение мероприятий «хозяйственным способом», то есть силами производственных филиалов.

Учитывая вышеизложенное, мероприятия переработанной программы включают 5 следующих основных блоков:

энергоэффективные мероприятия;

мероприятия для обеспечения качества и надежности функционирования;

мероприятия для подключения частного сектора;

мероприятия, осуществляемые за счет платы за технологическое присоединение;

прочие мероприятия.

Контроль исполнения и координатор Программы: Министерство жилищно-коммунального хозяйства и энергетики РС (Я).

Основным источником финансирования будущей деятельности Эмитента, как и в предшествующие периоды, будут собственная прибыль, бюджетные кредиты и коммерческие кредиты, а также привлечения средств на рынках заёмного капитала.

1.4. Рынок и рыночные позиции эмитента (масштаб деятельности, география присутствия, диверсификация бизнеса, специализация, рыночные ниши). Конкуренты эмитента.

Эмитент является регионообразующим предприятием, предоставляющим услуги в сфере теплоснабжения практически всему населению Республики Саха (Якутия). Масштаб деятельности предприятия покрывает территориальное обслуживание площадью более 3-х миллионов квадратных километров. Эмитент является самым крупным поставщиком теплоснабжения и обеспечивает теплом более 74% территории республики, что способствует жизнеобеспечению населения. Эмитент является уникальным предприятием, не имеющим конкурентов.

Эмитент объединяет в единую организационную структуру 34 структурных подразделения, в том числе 28 производственных филиалов, 3 вспомогательных филиала и 3 дочерних общества.

1.5. Описание структуры эмитента (группы/холдинга, в которую входит эмитент, подконтрольные организации и зависимые общества), имеющее по мнению эмитента значение для принятия инвестиционных решений

Эмитент не участвует в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях.

Эмитент является государственным унитарным предприятием.

В соответствии с п. 1 ст. 2 Федерального закона от 14.11.2002 № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» и п.п. 4.1, 4.2 Устава Эмитента имущество Эмитента находится в государственной собственности и принадлежит Эмитенту на праве хозяйственного ведения, в состав имущества Эмитента не может включаться имущество иной формы собственности.

Согласно п. 1 ст. 2 Федерального закона от 14.11.2002 № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» и п. 1.7. Устава Эмитента полномочия собственника имущества Эмитента осуществляют Министерство имущественных и земельных отношений РС (Я), в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

В связи с этим приводится информация о лицах, осуществляющих полномочия собственника имущества:

Наименование лица, осуществляющего полномочия собственника имущества: Министерство имущественных и земельных отношений Республики Саха (Якутия).

Место нахождения данного лица: 677000, г. Якутск, ул. Аммосова, дом 8.

Дочерние и зависимые хозяйственные общества Эмитента:

1) Полное и сокращенное фирменные наименования, ИНН, ОГРН: Общество с ограниченной ответственностью «СахаСпецТранс», ООО «СахаСпецТранс», ИНН 1435253344, ОГРН 1121435005251;

Место нахождения: 677000, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, Хатын –Юряхское шоссе 9 км. 13а;

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к Эмитенту: дочернее, владение Эмитентом 100 % доли в уставном капитале хозяйственного общества;

Размер доли участия Эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: 100%;

Размер доли участия дочернего и/или зависимого общества в уставном капитале Эмитента: 0%.

2) Полное и сокращенное фирменные наименования, ИНН, ОГРН: Общество с ограниченной ответственностью «Малое Инновационное Предприятие «Сахаэнергоэффект», ООО «МИП «Сахаэнергоэффект», ИНН 1435285635, ОГРН 1141447010748;

Место нахождения: 677000, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, Хатын –Юряхское шоссе 9 км. 13б;

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к Эмитенту: дочернее, владение Эмитентом 90 % доли в уставном капитале хозяйственного общества;

Размер доли участия Эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: 90%;

Размер доли участия дочернего и/или зависимого общества в уставном капитале Эмитента: 0%.

3) Полное и сокращенное фирменные наименования, ИНН, ОГРН: Общество с ограниченной ответственностью «РемСтройПроект», ООО «РСП», ИНН 1435313723, ОГРН 1161447064338;

Место нахождения: 677000, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, Хатын –Юряхское шоссе 9 км. 13а;

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к Эмитенту: дочернее, владение Эмитентом 100 % доли в уставном капитале хозяйственного общества;

Размер доли участия Эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: 100%;

Размер доли участия дочернего и/или зависимого общества в уставном капитале Эмитента: 0%.

4) Полное и сокращенное фирменные наименования, ИНН, ОГРН: Общество с ограниченной ответственностью «Коммунальсбыт», ООО «КТС», ИНН 1400055038, ОГРН 1251400012445;

Место нахождения: 677027, Республика Саха (Якутия), город Якутск, улица Кирова, дом 18, блок А

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к Эмитенту: дочернее, владение Эмитентом 100 % доли в уставном капитале хозяйственного общества;

Размер доли участия Эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: 100%;

Размер доли участия дочернего и/или зависимого общества в уставном капитале Эмитента: 0%.

1.6. Структура акционеров / участников (бенефициары и доли их прямого или косвенного владения в капитале эмитента), сведения об органах управления (совет директоров, коллегиальный исполнительный орган) и сведения о руководстве (топ-менеджменте) эмитента.

1.6.1. Структура участников эмитента

Эмитент является государственным унитарным предприятием.

В соответствии с п. 1 ст. 2 Федерального закона от 14.11.2002 № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» и п.п. 4.1, 4.2 Устава Эмитента имущество Эмитента находится в государственной собственности и принадлежит Эмитенту на праве хозяйственного ведения, в состав имущества Эмитента не может включаться имущество иной формы собственности.

Согласно п. 1 ст. 2 Федерального закона от 14.11.2002 № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» и п. 1.7. Устава Эмитента полномочия собственника имущества Эмитента осуществляют Министерство имущественных и земельных отношений РС (Я), в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

В связи с этим приводится информация о лицах, осуществляющих полномочия собственника имущества:

Наименование лица, осуществляющего полномочия собственника имущества: Министерство имущественных и земельных отношений Республики Саха (Якутия).

Место нахождения данного лица: 677000, г. Якутск, ул. Аммосова, дом 8.

1.6.2. Сведения об органах управления эмитента

Структура органов управления Эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) Эмитента:

Эмитент является государственным унитарным предприятием. Совет директоров (наблюдательный совет) и коллегиальный исполнительный орган (правление, дирекция) Уставом Эмитента не предусмотрены.

В соответствии с п. 6.1. Устава Эмитента Единичным исполнительным органом Эмитента (далее – Предприятие) является генеральный директор (далее – Руководитель). Руководитель предприятия назначается и освобождается от должности Указом Главы Республики Саха (Якутия). Назначение Руководителя требует обязательного заключения с ним трудового договора.

Согласно п. 6.2 Устава Эмитента Руководитель подотчетен Отраслевому министерству. Руководитель заключает трудовой договор с Отраслевым министерством. Руководитель отчитывается о деятельности Предприятия в порядке и сроки, установленные Отраслевым министерством и собственником имущества.

Совет директоров и коллегиальный исполнительный орган уставом не предусмотрены.

Компетенция руководителя, в соответствии с его уставом:

Руководитель предприятия действует от имени Предприятия без доверенности.

Руководитель, действуя на основе единоначалия, самостоятельно решает вопросы руководства текущей деятельностью Предприятия, отнесенные к его компетенции уставом Эмитента, трудовым договором, должностной инструкцией и решениями Отраслевого ведомства.

Руководитель Предприятия:

- предоставляет его интересы;
- совершает в установленном порядке сделки от имени Предприятия;
- утверждает структуру и штаты Предприятия;
- осуществляет прием на работу работников, заключает с ними, изменяет и прекращает трудовые договоры;
- выдает доверенности в порядке, установленном законодательством;
- открывает в банках расчетные и другие счета;
- подписывает исходящие и внутренние документы, а также платежные и другие бухгалтерские

документы;

- контролирует работу и обеспечивает эффективное взаимодействие структурных подразделений и служб Предприятия;
- обеспечивает соблюдение законности в деятельности Предприятия;
- своевременно обеспечивает уплату предприятием налогов и сборов в порядке и размерах, определяемых законодательством, предоставляет в установленном порядке статистические, бухгалтерские и иные отчеты.

Руководитель Предприятия организует выполнение решений собственника имущества предприятия, а также Отраслевого министерства.

Кодекс корпоративного поведения (управления) у Эмитента, либо иной аналогичный документ отсутствует.

Внутренние документы Эмитента, регулирующие деятельность его органов, кроме Устава, отсутствуют.

1.6.3. Сведения о руководстве эмитента

Руководитель – генеральный директор, единоличный исполнительный органа Эмитента:

Фамилия, имя, отчество: Чикачев Виталий Семенович

Год рождения: 1979

Сведения об образовании: высшее

Все должности, занимаемые членом единоличным исполнительным органом в Эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	2016	Министерство жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Республики Саха (Якутия)	Заместитель руководителя департамента коммунального комплекса
2016	2017	ГКУРС (Я)» ДриСО»	1 заместитель генерального директора
2017	2017	Госкомобеспечение Республики Саха (Якутия)	Заместитель председателя по обеспечению безопасности жизнедеятельности
2017	2019	Окружная администрация г.Якутска	Руководитель службы эксплуатации ГХ
2019	Наст .время	ГУП «Жилищно-коммунальное хозяйство	Генеральный директор

Должности по совместительству в Эмитенте и других организациях не занимает

Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, отсутствуют.

Данное лицо к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти не привлекалось.

Данное лицо должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства не занимало.

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен Уставом Эмитента.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Эмитента.

1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента (ценных бумаг эмитента)

Объект присвоения кредитного рейтинга (эмитент, ценные бумаги эмитента): Эмитент.

Значение кредитного рейтинга на дату утверждения инвестиционного меморандума ценных бумаг: ruBBB+, прогноз – стабильный.

Полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения организации, присвоившей кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА»

Сокращенное фирменное наименование: АО «Эксперт РА»

Юридический адрес: 123001, РФ, г. Москва, Благовещенский пер., д. 12, стр. 2.

Фактический адрес: 109240, г. Москва, Николоямская, дом 13, стр. 2.

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: <https://raexpert.ru/ratings/credits/method>

История изменения значений кредитного рейтинга:

Дата изменения (присвоения)	Значение рейтинга	Пояснение
30.12.2013	A+ (I), прогноз стабильный	Присвоение рейтинга. РА «Эксперт»
17.04.2015	A+ (II)	Подтверждение уровня рейтинга. РА «Эксперт»
08.04.2016	A+ (III)	Подтверждение уровня рейтинга РА «Эксперт»
08.04.2016	A+ (III)	Высокий уровень надежности
08.04.2016	отозван	Рейтинг отозван по решению Эмитента в связи с отсутствием у него ценных бумаг, обращающихся на бирже РА «Эксперт»
08.02.2019	ruBBB, прогноз стабильный	Присвоение рейтинга по новой методологии РА «Эксперт», действующей с 20.09.2018 и прошедшей аккредитацию в Банке России. Умеренный уровень кредитоспособности/финансовой надежности/финансовой устойчивости
07.02.2020	ruBBB, прогноз стабильный	Подтверждение уровня рейтинга РА «Эксперт»
05.02.2021	ruBBB, прогноз стабильный	Подтверждение уровня рейтинга РА «Эксперт»
04.02.2022	ruBBB, прогноз стабильный	Подтверждение уровня рейтинга РА «Эксперт»
30.01.2023	ruBBB прогноз позитивный	Подтверждение уровня рейтинга РА «Эксперт»
26.01.2024	ruBBB+ прогноз стабильный	Рейтинговое Агентство «Эксперт РА» повысил рейтинг кредитоспособности предприятия. Рейтинг определяет достаточно сильную устойчивость предприятия и предполагает высокую вероятность

		сохранения кредитного рейтинга на текущем уровне на горизонте 12 месяцев.
22.01.2025	ruBBB– прогноз стабильный	Подтверждение уровня рейтинга РА «Эксперт»
03.02.2026	ruC+Развивающийся	РА «Эксперт» рейтинг под наблюдением
12.05.2026	ruC+Развивающийся	РА «Эксперт» наблюдение снято.

Иные сведения о кредитном рейтинге, указываемые эмитентом: ссылка на пресс-релиз Эксперт РА о присвоении рейтинга Эмитенту https://raexpert.ru/database/companies/gkh_rsyu/

1.8. Сведения о соответствии деятельности эмитента критериям инновационности, установленным Правилами листинга ПАО Московская Биржа для включения и поддержания ценных бумаг в Секторе РИИ/Сегменте РИИ-Прайм

Не применимо.

2. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности и финансовом состоянии эмитента:

2.1. Операционная деятельность (основная деятельность, приносящая выручку) эмитента (основные виды, географические регионы, иная информация) в динамике за последние 3 года

Основным видом деятельности Эмитента, стабильно приносящим ему более 90% выручки является Теплоснабжение:

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующие отчетные периоды		
	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
Объем выручки от продаж (объем продаж), тыс. руб.	27 879 475	30 909 253	37 841 880
Изменения размера выручки от продаж (объема продаж) эмитента по сравнению с соответствующим предыдущим отчетным периодом, %	14,0%	10,87%	22,43%
Вид (виды) хозяйственной деятельности:	Теплоснабжение		
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	25 577 028	28 357 191	34 693 929
Изменения размера выручки от продаж (объема продаж) эмитента по сравнению с соответствующим предыдущим отчетным периодом, %	1,2%	10,87%	22,35%
Доля выручки от продаж (объема продаж) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объема продаж) эмитента, %	91,73%	91,74%	91,68%

Помимо основного вида деятельности Эмитент также оказывает услуги по холодному водоснабжению, водоотведению (канализация), горячему водоснабжению и другим жилищным услугам.

Основным и единственным регионом присутствия и оказания услуг Эмитентом является Республика Саха (Якутия).

2.2. Оценка финансового состояния эмитента в динамике за последние 3 года, включающая в себя обзор ключевых показателей деятельности эмитента с указанием методики расчета приведенных показателей и адреса страницы в сети Интернет, на которой размещена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, на основе которой были рассчитаны приведенные показатели. Приводится анализ движения ключевых показателей деятельности эмитента и мерах (действиях), предпринимаемых эмитентом (которые планирует предпринять

эмитент в будущем), для их улучшения и (или) сокращения факторов, негативно влияющих на такие показатели.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента размещена:

- на странице эмитента в сети Интернет: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=33834&type=3>

- на сайте уполномоченного агентства по раскрытию информации (ООО «Интерфакс-ЦРКИ»): <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=33834&type=2>

2.2.1. Финансовый долг

Финансовый долг (по РСБУ 2023-2025 гг.) = краткосрочные заемные средства + долгосрочные заемные средства

Финансовый долг эмитента в 2023 – 2025 гг.

Наименование показателя, (в тыс. руб.)	2023	2024	2025
Краткосрочные заемные средства	11 672 948	25 364 798	15 687 167
Долгосрочные заемные средства	16 278 092	6 887 487	12 223 067
Итого:	27 951 040	32 252 285	27 910 234

Как видно из представленной таблицы заемные средства по сравнению с текущим и аналогичным периодом прошлого года уменьшились на 13,5% или 4 342 051 рублей. Также отмечается снижение краткосрочных заемных средств на 38,2%, а рост долгосрочных средств по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 77,5%.

Совокупные обязательства эмитента в 2023 – 2025 гг.

Наименование показателя, (в тыс. руб.)	2023	2024	2025
Совокупные обязательства эмитента:	35 036 951	46 842 441	51 122 889

Также стоит отметить, что финансовый долг эмитента частично представлен бюджетными кредитами, предоставленными Министерством финансов Республики Саха (Якутия). С учетом их характеристик (невысокие процентные ставки, многократные пролонгации), данные заимствования можно рассматривать как квазикапитал, предоставленный собственником эмитента. Таким образом, будет справедливо при расчете Финансового долга уменьшать итоговый показатель на сумму бюджетных кредитов.

Скорректированный финансовый долг эмитента в 2023 – 2025 гг.

Наименование показателя, (в тыс. руб.)	2023	2024	2025
Финансовый долг эмитента	27 951 040	32 252 285	27 910 234
<i>в том числе</i>			
<i>Краткосрочные кредиты Минфина средства</i>	<i>3 795 000</i>	<i>4 575 000</i>	<i>2 378 000</i>
<i>Долгосрочные кредиты Минфина</i>	<i>3 013 000</i>	<i>2 328 000</i>	<i>1 850 000</i>
Скорректированный финансовый долг	21 143 040	25 349 285	23 682 234

2.2.2. Чистый финансовый долг

Чистый финансовый долг (по РСБУ 2021-2023) = (Краткосрочные заемные средства + Долгосрочные заемные средства) - Денежные средства

Чистый финансовый долг эмитента в 2023 – 2025 гг.

Наименование показателя, (в тыс. руб.)	2023	2024	2025
Краткосрочные заемные средства	11 672 948	25 364 798	15 687 167
Долгосрочные заемные средства	16 278 092	6 887 487	12 223 067
Денежные средства	2 888 371	1 857 196	434 759
Чистый финансовый долг:	25 062 669	30 395 089	27 475 475

На протяжении всего рассматриваемого периода Эмитенту свойственно поддерживать небольшой объем денежных средств на балансе. Как следствие, показатель Чистого финансового долга несущественно отличается от Финансового долга, в целом повторяя динамику колебаний последнего.

Дополнительно с учетом выше рассчитанного показателя скорректированного Финансового долга (на величину полученных бюджетных кредитов) также можно оценить значение показателя скорректированного Чистого финансового долга

Скорректированный чистый финансовый долг эмитента в 2023 – 2025 гг.

Наименование показателя, (в тыс. руб.)	2023	2024	2025
Скорректированный финансовый долг	21 143 040	25 349 285	23 682 234
Денежные средства	2 888 371	1 857 196	434 759
Скорректированный чистый финансовый долг	18 254 669	23 492 089	23 247 475

Приведенные выше данные показателя Скорректированного чистого финансового долга компании отражают умеренную зависимость от заемных средств и высокую финансовую устойчивость эмитента.

2.2.3. Чистые активы

Чистые активы = Величина капитала и резервов + Доходы будущих периодов

Чистые активы эмитента в 2023 – 2025 гг.

Наименование показателя, (в тыс. руб.)	2023	2024	2025
Капитал и резервы	5 550 728	(460 181)	(192 903)
Доходы будущих периодов	240 820	173 313	529 118
Чистые активы:	5 791 548	(286 868)	336 215

2.2.4. Выручка и чистая прибыль

Выручка и чистая прибыль эмитента в 2023 – 2025 гг.

Наименование показателя, (в тыс. руб.)	2023	2024	2025
Выручка	27 879 475	30 909 253	37 841 880
Прочие доходы	3 627 995	2 815 833	9 086 932
Скорректированная выручка	31 507 470	33 725 086	46 928 812
Чистая прибыль	1 239	(6 555 838)	1

Эмитент оказывает социально значимые услуги по льготным тарифам, которые значительно ниже, чем экономически обоснованные. Недополученные доходы позже возмещаются в виде дотаций и субсидий из средств государственного бюджета Республика Саха (Якутия). Данные поступления отражаются в числе прочих доходов, формируя подавляющую часть данной статьи. Таким образом, при оценке выручки организации целесообразно производить корректировку на прочие доходы.

В течение рассмотренного периода деятельность эмитента стабильно прибыльная, однако показатели прибыли не являются равномерными, что обусловлено колебаниями размера отложенных налоговых активов, участвующих в формировании финансового результата.

Выручка (скорректированная на полученные субсидии) эмитента показывает поэтапный рост на протяжении 2022-2024 гг.

Таким образом, на протяжении рассматриваемого периода 2021-2023 гг. значение и динамика основных финансовых показателей свидетельствует об их положительном значении и позволяет сделать вывод о стабильном финансовом положении эмитента.

2.3. Структура активов, обязательств, собственного капитала эмитента в динамике за последние 3 года

2.3.1. Структура активов эмитента в 2023 – 2025 гг.

Наименование показателя		В тыс. руб.				Доля, в %			Изменения, в %		
АКТИВ	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2024	На 31.12.2025	На 31.12.2023	На 31.12.2024	На 31.12.2025	На 31.12.2023	На 31.12.2024	На 31.12.2025	
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ											
Нематериальные активы	1110	4 120	8 360	7 454	0%	0%	0%	51400%	103%	-11%	
Результаты исследований и разработок	1120				0%			-100%			
Нематериальные поисковые активы	1130										
Материальные поисковые активы	1140										
Основные средства	1150	22 929 554	24 373 821	22 848 994	96%	84%	70%	12%	6%	-6%	
в том числе незавершенное строительство		8 321 547	8 453 279	7 368 525	35%	29%	23%		2%	-13%	
Доходные вложения в материальные ценности	1160	287 628	289 700	2 059 975		1%	6%	0%		611%	
Финансовые вложения	1170	17 224	17 224	17 224	0%	0%	0%	-66%	0%	0%	
Отложенные налоговые активы	1180	468 059	462 808	452 543	2%	2%	1%	-26%	-1%	-2%	
Прочие внеоборотные активы	1190	1 312 741	1 636 444	1 625 822	5%	6%	5%	-68%	25%	-1%	
в том числе:											
имущество переданное по концессионному соглашению ОАО ТЭС	1191				0%	0%	0%				
авансы выданные подрядчикам по строительству	1192				0%	0%	0%				
ИТОГО по разделу I	1100	25 019 326	26 788 357	27 012 012	104%	92%	83%	-2%	7%	1%	
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ											
Запасы	1210	13 706 416	15 495 897	14 321 697	57%	53%	44%	17%	13%	-8%	
в том числе:							0%				
ГЭР		5 186 359	5 960 044	5 095 099	22%	21%	16%		15%	-15%	
ПТН		748 854	779 975	1 000 283	3%	3%	3%		4%	28%	
ТЗР		6 486 951	7 163 524	7 432 213	27%	25%	23%		10%	4%	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	973 351	1 100 933	327 433	4%	4%	1%	122%	13%	-70%	
Дебиторская задолженность	1230	6 265 579	10 421 991	17 431 833	26%	36%	54%	-29%	66%	67%	

кредиты Минфина		3 795 000	4 575 000	2 378 000	19%	11%	6%	121%	121%	52%
кредиты коммерческих банков		6 245 769	20 199 739	12 862 113	31%	49%	31%	100%	323%	64%
кредиты инвестиционные		1 632 179	468 500	0	8%	1%	0%	23%	29%	0%
Кредиторская задолженность	1520	4 450 037	9 187 341	16 956 825	22%	22%	41%	100%	206%	185%
в том числе:										
поставщики и подрядчики	1521	2991635	6 709 332	11 854 812	15%	16%	29%	64%	224%	177%
задолженность по оплате труда	1522	294 822	382 818	261 778	1%	1%	1%	99%	130%	68%
задолженность перед внебюджетными фондами	1523	311 738	912 905	770 935	2%	2%	2%	162%	293%	84%
задолженность по налогам и сборам	1524	91 006	172 905	444 043	0%	0%	1%	346%	190%	257%
Доходы будущих периодов	1530	240 820	173 313	529 118	1%	0%	1%	98%	72%	305%
Оценочные обязательства	1540	1 034 794	1 197 988	1 749 372	5%	3%	4%	78%	116%	146%
Прочие обязательства	1550	61 533	119 026	224 098	0%	0%	1%	0%	193%	188%
ИТОГО по разделу V	1400+	20 096 007	41 445 281	41 402 410	100%	100%	100%	134%	206%	100%

2.3.3. Структура собственного капитала эмитента в 2023 – 2025 гг.

Наименование показателя		Код	В тыс. руб.		Доля, %			Изменения, %			
ПАССИВ			На 31.12.2023	На 31.12.2024	На 31.12.2025	На 31.12.2023	На 31.12.2024	На 31.12.2025	2023г к 2022г	2024г к 2023г	2025г к 2024г
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ											
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)		1310	6 308 563	6 853 492	6 853 492	114%	-1489%	-3553%	100%	109%	100%
Собственные акции, выкупленные у акционеров		1320									
Переоценка внеоборотных активов		1340									
Добавочный капитал (без переоценки)		1350									
Резервный капитал		1360	5 109	5 109	5 109	0%	-1%	-3%	3%	100%	100%
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		1370	(762 944)	(7 318 782)	(7 051 503)	-14%	1590%	3655%	-36%	959%	96%
ИТОГО по разделу III		1300	5 550 728	(460 181)	(192 903)	100%	100%	100%	-15%	-8%	42%

2.4. Кредитная история эмитента за последние 3 года

Исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение последних трех лет до даты последнего завершленного отчетного периода года кредитным договорам и (или) договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла пять и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершленного отчетного периода, состоящего из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествовавшего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и (или) договорам займа, которые Эмитент считает для себя существенными:

Вид и идентификационные признаки обязательства	
1. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	1 200 000 000,00 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	50 000 000,00 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +2,3%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	24.05.2026 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
2. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	1 000 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	50 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +2,45%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	04.06.2025г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

усмотрению	
Вид и идентификационные признаки обязательства	
3. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	1 000 000 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	50 000 000
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +2,45%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	04.06.2026г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
4. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	1 000 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	50 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +2,45%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	02.07.2026г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
5. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент	496 793 631,13 руб.

возникновения обязательства, руб.	
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	168 000 000руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +2,55%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	14.12.2026г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
6. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	1 000 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	180 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +2,55%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	26.01.2027г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
7. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	1 000 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	550 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +2,56%
Количество процентных (купонных) периодов	

Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	12.07.2027г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
8. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	1 000 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	550 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +2,59%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	12.03.2027г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
9. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	1 000 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	550 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +2,44%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	02.04.2027г.
Фактический срок (дата) погашения	действующий

кредита (займа)	
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
10. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	1 000 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	550 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +2,44%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	04.04.2027г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
11. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	1 000 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	450 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +2,26%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	28.05.2027г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
12. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	

Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	1 000 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	450 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +2,26%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	28.05.2027г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
13. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	1 000 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	450 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +2,26%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	03.06.2027г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
14. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	500 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	225 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3

Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +2,39%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	22.07.2027г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
15. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	500 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	325 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +5,4%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	25.12.2027г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
16. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	1 000 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	650 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +5,4%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет

Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	27.12.2027г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
17. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	1 000 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	850 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +4,5%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	10.06.2028г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
18. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	840 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	840 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +4,5%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	10.06.2028г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
19. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	500 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	475 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +4%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	24.09.2028г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
20. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	500 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	475 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +4%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	14.09.2028г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
21. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	500 000 000 руб.

Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	475 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +4%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	02.09.2028г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
22. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	500 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	475 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +4%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	02.09.2028г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
23. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	500 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	475 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +4%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате	Нет

процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	02.09.2028г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
24. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	1 000 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	950 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +4%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	02.09.2028г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
25. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПАО "Сбербанк России", Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	500 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	475 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +4%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	30.09.2028г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве,	

указываемые эмитентом по собственному усмотрению	
--	--

Вид и идентификационные признаки обязательства	
26. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	АО «Всероссийский банк развития регионов», г. Москва, Сушевский вал, д.65, корп. 1
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	500 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	200 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +2,75%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	23.04.2027г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
27. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	АО «Всероссийский банк развития регионов», г. Москва, Сушевский вал, д.65, корп. 1
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	500 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	199 983 491,64 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +2,75%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	13.05.2027г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
28. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора	АО «Всероссийский банк развития регионов», г. Москва, Сушевский вал, д.65, корп. 1

(займодавца)	
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	500 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	200 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +2,65%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	07.06.2027г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
29. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	АО «Всероссийский банк развития регионов», г. Москва, Сушевский вал, д.65, корп. 1
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	500 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	280 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +3,7%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	10.12.2027г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
30. Кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	АО «Всероссийский банк развития регионов», г. Москва, Сушевский вал, д.65, корп. 1
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	500 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	450 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Ключевая +4,0%

Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	28.01.2028г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
31. Бюджетный кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Министерство финансов Республики Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Кирова, д.12
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	1 650 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	550 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	¼ рефинансирования
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	26.12.2026г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	26.12.2026г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
32. Бюджетный кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Министерство финансов Республики Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Кирова, д.12
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	300 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	60 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	¼ рефинансирования
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	04.06.2026г.

Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
33. Бюджетный кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Министерство финансов Республики Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Кирова, д.12
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	1 900 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	1 300 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	1/4 ключевой ставки действующая на день закл - 16%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	30.12.2026г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
34. Бюджетный кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Министерство финансов Республики Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Кирова, д.12
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	1 200 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	1 200 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	1/4 ключевой ставки действующая на день закл - 20%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	30.06.2028г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства
--

35. Бюджетный кредит	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Министерство финансов Республики Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Кирова, д.12
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	700 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	700 000 000 руб.
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	1/4 ключевой ставки действующая на день закл - 17%
Количество процентных (купонных) периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	18.09.2028г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

2.5. Основные кредиторы и дебиторы эмитента на последнюю отчетную дату

2.5.1. Сведения о дебиторах эмитента

Структура дебиторской задолженности эмитента за последний заверченный отчетный период:

Наименование показателя	Значение показателя на 01.01.2026, тыс. руб.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, руб.	16 269 787
в том числе просроченная, тыс. руб.	1 141 912
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, тыс. руб.	0
в том числе просроченная, тыс. руб.	0
Прочая дебиторская задолженность, тыс. руб.	618 284
в том числе просроченная, тыс. руб.	0
Общий размер дебиторской задолженности, тыс. руб.	17 431 833
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности, тыс. руб.	1 760 196

Сведения о наличии в составе задолженности Эмитента за последний заверченный отчетный период дебиторов, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности:

1) Полное фирменное наименование: Государственное казенное учреждение Республики Саха (Якутия) «Агентство субсидий»

Сокращенное фирменное наименование: ГКУ РС (Я) «Агентство субсидий»

Место нахождения: 677005, республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Курашова, дом 1, корпус 1

ИНН: 1435237430

ОГРН: 1111435000819

Сумма дебиторской задолженности: 14 179 755

Единица измерения: тыс. руб.

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): *просроченной дебиторской задолженности нет*

Дебитор, на долю которого приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности, не является аффилированным лицом Эмитента.

2.5.2. Сведения о кредиторах эмитента

Структура заемных средств Эмитента за последний заверченный отчетный период:

Наименование показателя	Значение показателя на 01.01.2026, тыс. руб.
<u>Долгосрочные заемные средства</u>	12 223 067
<i>в том числе:</i>	
кредиты Минфина	1 850 000
займы и кредиты коммерческих банков	10 352 756
Инвестиционные кредиты	20 311
<u>Краткосрочные заемные средства</u>	15 687 167
<i>в том числе:</i>	
кредиты Минфина	2 378 000
займы и кредиты коммерческих банков	12 862 113
Инвестиционные кредиты	-
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
по кредитам Минфина	0
по займам и кредитам коммерческих банков, за исключением облигационных	0
по инвестиционным кредитам	0

Сведения о наличии в составе задолженности Эмитента за последний заверченный отчетный период кредиторов, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств:

- 1) Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество "Сбербанк России"

Сокращенное фирменное наименование: Сбербанк России

Место нахождения: 117997, г. Москва, ул. Вавилова, дом 19

ИНН: 7707083893

ОГРН: 1027700132195

Сумма задолженности: 16 569 505 тыс. руб.

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просроченная задолженность отсутствует

Кредитор, на долю которого приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств не является аффилированным лицом эмитента.

- 2) Полное фирменное наименование: Министерство финансов Республики Саха (Якутия)

Сокращенное фирменное наименование: МФ РС(Я)

Место нахождения: 677000, г. Якутск, ул. Кирова, дом 12

ИНН: 1435027673

ОГРН: 1031402066079

Сумма задолженности: 4 228 000 тыс. руб.

Сума просроченной задолженности: просроченная задолженность отсутствует

Кредитор, на долю которого приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств не является аффилированным лицом эмитента.

Структура кредиторской задолженности эмитента за последний заверченный отчетный период:

Наименование показателя	Значение показателя на 01.01.2026, тыс. руб.
Общий размер кредиторской задолженности	16 956 825
из нее просроченная	3 712 648
<i>в том числе:</i>	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами (69+68)	770 935
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	11 854 812
из нее просроченная	3 438 707
перед персоналом организации	261 778
из нее просроченная	0
прочая	3 625 257
из нее просроченная	273 941

Основными факторами возникновения просроченной задолженности на 01.01.2026 года являются:

- низкая транспортная обеспеченность, труднодоступность и отсутствие круглогодичного сообщения отдельных населенных пунктов. В связи с этим, предприятие вынуждено обеспечить завоз топлива в эти районы в короткий навигационный период с длительностью цикла оборота товарных запасов от 1,5 до 2 лет. Из-за длительности оборотов, а также сезонным снижением выручки в летний неотапливаемый период, источниками финансирования опережающего завоза являются кредитные средства, а также отвлекаемые собственные средства предприятия.

Данное отвлечение, а также снижение выручки в неотапливаемый период влияют на своевременные расчеты с контрагентами, которое в свою очередь погашается в отопительный период.

- несвоевременное и неполное выделение из госбюджета республики субсидий на возмещение недополученных доходов в связи с установлением льготных тарифов на коммунальные услуги, а также наличие дебиторской задолженности учреждений, финансируемых из республиканского и местного бюджета, в связи с дефицитом средств в государственном бюджете республики.

Сведения о наличии в составе кредиторской задолженности эмитента за последний заверченный отчетный период кредиторов, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств:

- 1) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью ВТБ Факторинг

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Сбербанк факторинг»

Место нахождения: 125284, г. Москва, Ленинградский проспект, дом 31А, стр.1, помещ.1 (29 этаж)

ИНН: 7802754982

ОГРН: 1117847260794

Сумма задолженности: 1 381 162 тыс. руб.

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просроченная задолженность отсутствует

- 2) Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Альфа-банк»

Сокращенное фирменное наименование: АО «Альфа-банк»

Место нахождения: 107078, Россия, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 27

ИНН: 7728168971

ОГРН: 1027700067328

Сумма задолженности: 3 900 000 тыс. руб.

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):
просроченная задолженность отсутствует

Кредитор, на долю которого приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств не является аффилированным лицом эмитента.

2.6. Описание отрасли или сегмента, в которых эмитент осуществляет свою основную операционную деятельность

Жилищно-коммунальное хозяйство является важнейшей составляющей в системе жизнеобеспечения граждан, охватывает практически всё население страны и в связи с этим занимает исключительное положение в ряду прочих отраслей экономики как государства в целом, так и отдельно взятого города (муниципального образования), оказывающих существенное влияние на все стороны жизнедеятельности общества. Являясь отраслью сферы услуг, жилищно-коммунальное хозяйство состоит из предприятий, которые осуществляют строго определенные виды деятельности по таким направлениям, как:

- жилищное хозяйство (обслуживание и содержание жилищного фонда, в том числе ветхого жилого фонда, общежитий, внутриквартальных инженерных сетей, локальных очистных сооружений, специализированного жилищного фонда, муниципальных административных зданий, обслуживание лифтового хозяйства и т.д.);

- коммунальное хозяйство (предоставление услуг теплоснабжения, горячего водоснабжения и водоотведения, осуществление энергосберегающих мероприятий и т.д.);

- благоустройство городских объектов (содержание дорожных покрытий, тротуаров, мостов, путепроводов, эстакад, зеленых насаждений, уличного наружного освещения, вывоз и утилизация твердых бытовых отходов и т.д.).

- управления многоквартирными домами;

Региональной особенностью предоставления услуг ЖКХ Эмитентом являются:

- экстремальные температурные условия (благодаря резко континентальному климату амплитуда колебаний температуры воздуха превышает 100 °С — от 40 °С летом до -60 °С зимой. На территории республики Якутия, в Оймяконе, находится полюс холода Северного полушария планеты, где зафиксирована температура -71,2 °)

- обширные и удаленные друг от друга территории (Якутия – крупнейший по территории субъект Российской Федерации и самая большая административно-территориальная единица в мире);

- транспортная труднодоступность (значительная часть дорог в регионе относятся к категории «зимников», автомобильное сообщение по котором возможно около трёх месяцев в году);

- низкая плотность населения (несмотря на огромную территорию республики, численность населения республики, по данным Росстата, составляет на 2023 год 997 565 чел.

Данные факторы, безусловно, оказывают влияние на размеры экономически обоснованных тарифов, которые в Арктических и Северных районах республики являются «неподъёмными» для населения.

В связи с вышеуказанным в Республике Саха (Якутия) в отношении населения проводится социально ориентированная ценовая политика по оплате коммунальных услуг населением. Государственным комитетом Республики Саха (Якутия) по ценовой политике ежегодно устанавливаются льготные тарифы для населения по оплате коммунальных услуг, которые

значительно ниже, чем экономически обоснованные тарифы для предприятий, оказывающих коммунальные услуги. Так, в республике действует Закон Республики Саха (Якутия) «О льготных тарифах на сжиженный газ, электрическую и тепловую энергию (мощность), водоснабжение и водоотведение», который устанавливает категории лиц, имеющих право на льготные тарифы на коммунальные услуги, основания для предоставления льгот и порядок возмещения недополученных доходов и (или) финансового обеспечения (возмещения) затрат исполнителям коммунальных услуг. Возмещение недополученных доходов и (или) финансовое обеспечение (возмещение) затрат исполнителям коммунальных услуг, в виде компенсации выпадающих доходов, возникших в связи с установлением льготных тарифов, осуществляется за счет средств государственного бюджета Республики Саха (Якутия) в порядке, установленном уполномоченным органом (Министерством жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Республики Саха (Якутия)).

Таким образом, ежегодно при формировании республиканского бюджета, предусматриваются средства на возмещение разницы между экономически обоснованными тарифами на коммунальные услуги и льготными тарифами для населения. Благодаря данному виду государственной поддержки, население республики оплачивают в среднем лишь 32,4% от фактической стоимости коммунальных услуг, жители Арктики - около 10%. С учетом механизма государственной поддержки в Якутии по-прежнему складывается один из самых низких платежей граждан за жилищно-коммунальные услуги среди субъектов Дальневосточного федерального округа.

Также совместно Правительством Республики Саха (Якутия) и Эмитентом ведется планомерная работа по снижению бюджетной нагрузки и себестоимости оказываемых услуг. В целях оптимизации бюджетных расходов на возмещение недополученных доходов организаций коммунального комплекса в связи с государственным регулированием тарифов и мер социальной поддержки граждан на оплату жилищно-коммунальных услуг распоряжением Правительства Республики Саха (Якутия) №844-р от 07 июля 2017 года утвержден Комплекс мер по снижению бюджетных расходов на возмещение недополученных доходов организаций коммунального комплекса в связи с государственным регулированием тарифов и мер социальной поддержки граждан на оплату жилищно-коммунальных услуг, в которой определены основные мероприятия и направления работы по следующим блокам:

- Работа с федеральными органами власти;
- Мероприятия по снижению расходов организаций коммунального комплекса на оказание коммунальных услуг;
- Энергосбережение в коммунальном комплексе и жилищном фонде Республики Саха (Якутия);
- Повышение эффективности бюджетных расходов на социальную поддержку граждан на оплату жилищно-коммунальных услуг.

В свою очередь предприятием ведется оптимизация расходов в целях снижения экономически обоснованных расходов. В настоящее время разработана Стратегия развития Эмитента (ГУП «ЖКХ РС (Я)» на 2020-2025 годы и целевые показатели до 2030 года, которая согласована с органами исполнительной власти. Основным инструментом при достижении целей Стратегии предприятия будет являться реализация Инвестиционной программы предприятия, которая также согласована со всеми заинтересованными министерствами и ведомствами.

Основной целью Эмитента является снижение себестоимости оказываемых услуг, что возможно при снижении затрат на топливно-энергетические ресурсы и их перевозку.

Расходы на транспортировку топлива в арктические и труднодоступные районы являются крайне высокими. При этом доля расходов на закуп и доставку топлива в данные районы составляет более 50% от всех расходов. В первую очередь, высокая стоимость транспортировки обусловлена удаленностью данных районов от основных пунктов покупки топлива и сложной транспортной доступностью.

Снижение данных затрат является приоритетным. Эмитентом планируется переход к максимальному использованию котельного топлива с близлежащих месторождений и минимизации транспортных затрат.

Замещение котельного топлива только по трем новым месторождениям приведет к ежегодному снижению затрат предприятия на более чем 2,8 млрд. рублей.

2.7. Описание судебных процессов, в которых участвует эмитент и которые могут существенно повлиять на финансовое состояние эмитента

Текущие судебные споры, способные повлиять на деятельность компании: судебных споры, способные существенно повлиять на деятельность компании, отсутствуют.

2.8. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью эмитента, которые могут влиять на исполнение обязательств по ценным бумагам, включая существующие и потенциальные риски. Политика эмитента в области управления рисками

Политика эмитента в области управления рисками:

Эмитент уделяет особое внимание анализу и оценке рисков, разработке механизмов их минимизации. Управление рисками на предприятии строится и развивается как система, органично интегрированная в структуру его бизнес-процессов. На предприятии отработана система управления как общими рисками, характерными для любой финансово-хозяйственной деятельности, так и специфическими рисками, присущими именно отрасли ЖКХ.

В целях минимизации рисков Эмитент принимает все меры для предварительного анализа и последующего мониторинга возможного возникновения рисков событий, своевременное предотвращение возникновения рисков ситуаций и реализацию системы снижения негативных последствий в случае наступления таковых.

Цель построения эффективной системы управления рисками – защита интересов потенциальных инвесторов и предотвращение возможных убытков и негативного воздействия на Эмитента. Правильная оценка рисков и своевременное применение инструментов их минимизации ведут к стабильному развитию деятельности Эмитента в долгосрочной перспективе.

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли эмитента на его деятельность и исполнение им обязательств по ценным бумагам. Приводятся наиболее значимые, по мнению Эмитента, возможные изменения в отрасли (отдельно на внутреннем и внешнем рынках):

Жилищно-коммунальное хозяйство является важнейшей составляющей в системе жизнеобеспечения граждан, охватывает практически всё население страны и в связи с этим занимает исключительное положение в ряду прочих отраслей экономики как государства в целом, так и отдельно взятого города (муниципального образования), оказывающих существенное влияние на все стороны жизнедеятельности общества. Являясь отраслью сферы услуг, жилищно-коммунальное хозяйство состоит из предприятий, которые осуществляют строго определенные виды деятельности по таким направлениям, как:

- жилищное хозяйство (обслуживание и содержание жилищного фонда, в том числе ветхого жилого фонда, общежитий, внутриквартальных инженерных сетей, локальных очистных сооружений, специализированного жилищного фонда, муниципальных административных зданий, обслуживание лифтового хозяйства и т.д.);

- коммунальное хозяйство (предоставление услуг теплоснабжения, горячего водоснабжения и водоотведения, осуществление энергосберегающих мероприятий и т.д.);

- благоустройство городских объектов (содержание дорожных покрытий, тротуаров, мостов, путепроводов, эстакад, зеленых насаждений, уличного наружного освещения, вывоз и утилизация твердых бытовых отходов и т.д.).

Отраслевыми рисками в сфере ЖКХ считают единую в рамках муниципалитета сеть водоснабжения, теплоснабжения, энергоснабжения со значительно изношенными сетями. Поэтому сбой в каком-либо одном звене ЖКХ, даже непосредственно не выходящем на население, могут привести к значительному ущербу, даже для жизни и здоровья людей (например, аварии на ТЭЦ в зимний период). В связи с этим необходимо отметить трудности в управлении рисками непосредственно на предприятиях, занимающихся жилищным обслуживанием, которые во многом являются промежуточным звеном между ресурсопроизводящими предприятиями-монополистами, диктующим свои условия этим предприятиям, а зачастую органам муниципального управления.

Также, состояние рынка услуг ЖКХ зависит от экономической ситуации в стране и от экономического благосостояния населения – основного потребителя услуг, предоставляемых

Эмитентом, основными из которых являются услуги по предоставлению теплоснабжения, горячего водоснабжения и водоотведения, осуществление энергосберегающих мероприятий и прочее.

Ухудшение экономической ситуации в стране, и как следствие, ухудшение благосостояния населения напрямую скажется на росте задолженности населения по предоставляемым услугам Эмитента. В свою очередь, неоплата населением услуг Эмитента напрямую сказывается на динамике поступления выручки Эмитента, что может негативно сказаться на росте дебиторской задолженности, как со стороны потребителей, так и Минфина, что в конечном счете может привести к удорожанию стоимости заимствований для Эмитента, однако нейтрально с точки зрения возможности Эмитента исполнять обязательства по ценным бумагам, поскольку в том числе значительная часть процентов по долгу субсидируется.

Кроме того, снижение прибыльности Эмитента может быть связано с принятием экономически необоснованных тарифов поставщиками, такими как ОАО «Якутскэнерго», ОАО «Водоканал», ОАО «Сахатранснефтегаз» и т.д.; повышение власти поставщиков; избыток производственных мощностей.

В настоящее время Эмитент является единственной организацией на территории Республики Саха (Якутия), которая предоставляет услуги в области ЖКХ, в связи с чем конкуренция практически отсутствует.

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, в частности на территории Республики Саха (Якутия). На внешнем рынке Эмитент не осуществляет свою деятельность. В связи с этим риски, связанные с возможными изменениями в отрасли на внешнем рынке, отсутствуют. Но, принимая во внимание тот факт, что в будущем возможно привлечение Эмитентом части денежных средств на внешних рынках, то в данном случае Эмитент будет подвержен рискам международных рынков капиталов, в том числе, рискам увеличения процентных ставок и сужения ликвидности, а также опосредованно рискам, влияющим на отрасль оказания услуг в глобальном масштабе.

Предполагаемые действия Эмитента в случае возникновения возможного ухудшения ситуации в отрасли:

- дальнейшая диверсификация деятельности;
- повышение производительности труда;
- оптимизация тарифов на услуги, а также ужесточение контроля за расходами предприятия;
- проведение комплексной модернизации, которая должна затронуть все сферы деятельности ЖКХ;
- заключение долгосрочных договоров по стабильным, заранее известным ценам, принятым при расчете тарифа;
- внедрение программ по экономии топлива, электроэнергии;
- оптимизация затрат на ремонтно-эксплуатационные нужды и капитальное строительство;
- усиление работы с органами государственной законодательной и исполнительной власти.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые эмитентом в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках) и их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам.

На внутреннем рынке:

Основным риском на внутреннем рынке является риск роста себестоимости оказываемых услуг из-за общерыночного удорожания потребляемых ресурсов, не сопровождающегося адекватным (компенсирующим) ростом рыночных цен на услуги, приводящего к уменьшению прибыли, либо убыткам Эмитента, даже при достаточно высоком уровне экономической эффективности деятельности.

На внешнем рынке:

В связи с автоматизацией производственных процессов и внедрением перспективных технологических инноваций одной из основных статей затрат Эмитента является закупка современных технологий и высокотехнологичного оборудования импортного производства – так основной объем самого современного оборудования поставляется представителями

компаниями Ilka, Ecoflam, Wilo – одними из мировых лидеров в области поставки горелок для котельных, насосов. Также важной статьёй затрат Эмитента являются затраты на покупку импортного транспорта – бульдозеров, погрузчиков среди марок которых преобладающими являются марки «Shantui».

В случае существенного увеличения цен на импортную продукцию Эмитент рассмотрит возможность сотрудничества с другими поставщиками или увеличит долю продукции, приобретаемой в лизинг.

Влияние указанных рисков на деятельность эмитента и исполнения обязательств по ценным бумагам:

Эмитент подвержен рискам изменения цен на услуги, используемые Эмитентом. В случае значительного повышения цен у Эмитента значительно увеличится себестоимость, что сократит рентабельность его деятельности, что в свою очередь окажет влияние на деятельность Эмитента и исполнения обязательств по ценным бумагам.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги Эмитента (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам:

На внутреннем рынке:

Риски, связанные с изменением цен на продукцию и/или услуги Эмитента, собо́нные негативно отразится на финансовых показателях его деятельности отсутствует, поскольку на рынке услуг ЖКХ присутствует государственное регулирование тарифов с учетом рыночной ситуации. Кроме того, для региона присутствия Эмитента значительная часть экономически обоснованного тарифа для населения субсидируется государством.

Существенного изменения цен на услуги, оказываемые Эмитентом, не прогнозируется.

Влияние риска, связанного с возможным изменением цен на услуги, на Эмитента и на исполнение обязательств по его ценным бумагам минимально.

На внешнем рынке:

Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, в частности на территории Республики Саха (Якутия). На внешнем рынке Эмитент не осуществляет свою деятельность. В связи с этим риски, связанные с возможными изменениям цен на услуги Эмитента на внешнем рынке, отсутствуют.

Эмитент, являясь одним из крупнейших участников региональной экономики, предусматривает возможность своего участия в ключевых проектах развития Якутии, что должно благоприятно сказаться на деятельности Эмитента.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в регионе, в которых Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет основную деятельность:

Региональные риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, практически равны нулю, так как регион, где ведет свою основную деятельность Эмитент, находится вдали от мест возможного возникновения военных конфликтов и является социально стабильным.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в которых Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет основную деятельность, в том числе с повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и (или) труднодоступностью и тому подобным:

Республика Саха (Якутия), на территории которой Эмитент ведет свою основную деятельность, является одной из самых сложных зон для ведения хозяйственной деятельности. Экстремальные холода, обширная территория, низкая плотность населения, транспортная труднодоступность – все это накладывает определённые ограничения на деятельность Эмитента и влечёт за собой риски недопоставки тепла, особенно в Арктические и Северные районы республики.

С учетом многолетнего опыта работы в суровых зимних условиях Эмитент стремится минимизировать риски недопоставки тепла за счет обеспечения оптимизации объема поставок топлива, к максимальному использованию котельного топлива с близлежащих месторождений, повышения энергоэффективности котельных, строго выполнения регламента проведения профилактических и ремонтных работ, а также планомерного обновления своих основных средств.

Несмотря на суровые погодные условия Эмитент не выделяет для себя специфических рисков, связанных с повышенной опасностью стихийных бедствий.

Предполагаемые действия Эмитента на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность:

Большинство из указанных в настоящем разделе рисков экономического, политического и правового характера ввиду глобальности их масштаба находятся вне контроля Эмитента.

Эмитент обладает определенным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолевать краткосрочные негативные экономические изменения в стране. В случае возникновения существенной политической или экономической нестабильности в России или в отдельно взятом регионе, которая негативно повлияет на деятельность и доходы Эмитента, Эмитент предполагает предпринять ряд мер по антикризисному управлению с целью мобилизации бизнеса и максимального снижения возможности оказания негативного воздействия политической или экономической ситуации в стране и регионе на бизнес Эмитента.

Определение в настоящее время конкретных действий Эмитента при наступлении какого-либо из перечисленных в факторах риска события не представляется возможным, так как разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации в будущем. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку абсолютное большинство приведенных рисков находится вне контроля Эмитента.

Подверженность эмитента рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью эмитента либо в связи с хеджированием, осуществляемым эмитентом в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков:

Эмитент в ходе своей производственной деятельности осуществляет мероприятия финансового менеджмента, направленные на эффективное управление имуществом и источниками финансирования предприятия.

Для покрытия кассовых разрывов, возникающих в связи с расхождениями в сроках платежей потребителей за поставленную Эмитентом теплоэнергию, водоотведение и т.д., и поставщикам за приобретаемые Эмитентом товары и услуги, Эмитент осуществляет привлечение заемных средств. В связи с этим, Эмитент подвержен риску изменения процентных ставок по процентным обязательствам. Существенное влияние на процентную ставку по кредитам и кредитным линиям для юридических лиц оказывает рынок межбанковского кредитования. В условиях сложившейся ситуации на финансовых рынках России возможны увеличения процентных ставок.

Изменение процентных ставок на рынке может негативно сказаться на деятельности Эмитента. Поскольку Эмитенту субсидируется не весь объем процентов по кредитам, продолжительное по срокам увеличение процентных ставок в конечном счете приведет к удорожанию как краткосрочных, так и долгосрочных кредитных ресурсов. В этой ситуации Эмитент будет ограничен в ресурсах и сможет рассчитывать только на внутренние резервы, которые, в свою очередь, не безграничны. Это может сказаться на объемах производства и, в конечном счете, на размере выручки и чистой прибыли.

Подверженность финансового состояния эмитента, его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и т.п. изменению валютного курса (валютные риски):

Эмитент предоставляет свои услуги на внутреннем рынке Российской Федерации, в частности в Республике Саха (Якутия) с определением цен в валюте Российской Федерации. Цены на предоставленные услуги поставщиками также определяются в валюте Российской

Федерации вне зависимости от курсов других валют. В связи с этим Эмитент не подвержен рискам изменения курсов обмена иностранных валют.

Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность эмитента:

Эмитент не подвержен рискам изменения курсов обмена иностранных валют.

Во избежание отрицательного влияния изменения процентных ставок, Эмитент непрерывно работает с банками по получению кредитов и кредитных линий, для формирования кредитной истории Эмитента и возможности получения долгосрочных кредитов.

В случае отрицательных изменений процентных ставок (их роста), Эмитент планирует проводить жесткую политику по снижению затрат. Однако следует учитывать, что часть риска не может быть полностью нивелирована, поскольку указанные риски в большей степени находятся вне контроля Эмитента, а зависят от общеэкономической ситуации в стране.

В случае возникновения отрицательного влияния изменения инфляции и процентных ставок на деятельность Эмитента, последний планирует осуществить следующие мероприятия:

- пересмотреть структуру финансирования;*
- оптимизировать затратную часть деятельности;*
- пересмотреть программы капиталовложений и заимствований;*
- принять меры по повышению оборачиваемости дебиторской задолженности.*

Предполагаемые действия Эмитента по уменьшению риска, вызванного инфляцией:

При достижении критического для Эмитента уровня инфляции будут предприняты действия, направленные на сокращение дебиторской задолженности, а также на снижение издержек и кредиторской задолженности.

Показатели финансовой отчетности эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков:

Наиболее значительное влияние финансовые риски оказывают на такие статьи финансовой отчетности Эмитента, как выручка, прибыль до уплаты процентов и налогов и чистая прибыль.

Риски, влияющие на указанные показатели финансовой отчетности эмитента и вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

Значительное увеличение процентных ставок и, как следствие, рост затрат на обслуживание облигаций. Вероятность возникновения риска оценивается как средняя. Характер изменений в отчетности: рост расходов, сокращение прибыли.

Увеличение темпов роста инфляции также может привести к увеличению затрат Эмитента (за счет роста цен на основные средства, материалы, работы и услуги сторонних организаций), и как следствие, к уменьшению прибыли Эмитента и рентабельности его деятельности. Вероятность возникновения риска оценивается как низкая. Характер изменений в отчетности: рост расходов, сокращение прибыли.

Правовые риски, связанные с деятельностью эмитента (отдельно для внутреннего и внешнего рынков):

На внутреннем рынке:

Правовые риски регулируются гражданско-правовыми законодательными актами Российской Федерации, в том числе Гражданским кодексом РФ, Федеральными законами «О государственных и муниципальных унитарных предприятий», «О рынке ценных бумаг», «О защите конкуренции», Указаниями Банка России и т.п. Учитывая соблюдение Эмитентом данных законодательных актов РФ, правовые риски минимальны.

Российское законодательство подвергается частым и значительным изменениям, что может неблагоприятно повлиять на способность Эмитента вести свою основную деятельность.

Среди рисков российской правовой системы можно отметить следующие:

- противоречие отдельных законодательных норм, положений и инструкций;
- отсутствие устоявшейся судебной практики затрудняет толкование применяемых законов;
- существование ощутимых разрывов в сроках между принятием законов и утверждением нормативных актов и инструкций, разъясняющих их применение на практике;
- нехватка административного контроля за выполнением принятых изменений в законодательстве;
- недостаточная проработка вопросов, связанных с процедурой банкротства, и существование возможностей для злоупотреблений;

- принятие государственными органами нормативных актов или инструкций может повлечь за собой дополнительные временные и денежные затраты и оказать неблагоприятное влияние на деятельность Эмитента.

На внешнем рынке:

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, в частности, на территории Республики Саха (Якутия). На внешнем рынке Эмитент не осуществляет свою деятельность. В связи с этим изменение законодательства иностранных государств существенно не затрагивает деятельность Эмитента и, следовательно, не влечет за собой возникновение по ним серьезных правовых рисков.

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования:

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, в частности, на территории Республики Саха (Якутия). На внешнем рынке Эмитент не осуществляет свою деятельность. Все обязательства Эмитента выражены в национальной валюте Российской Федерации. В этой связи изменение валютного законодательства РФ существенно не затрагивает деятельность Эмитента и, следовательно, не влечет за собой возникновение по ним серьезных правовых рисков.

В случае возникновения необходимости осуществления Эмитентом экспортно-импортных операций, при изменении правил валютного регулирования, Эмитент намерен планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Эмитент является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих правоотношения в сфере налогообложения на федеральном и региональном уровнях.

При этом, налоговое законодательство Российской Федерации подвержено достаточно частым изменениям.

Негативно отразиться на деятельности Эмитента могут изменения, связанные с:

- внесением изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок;
- введением новых видов налогов;
- установлением иного порядка начисления налогов, влекущего увеличение налоговой нагрузки;
- иными изменениями в системе налогов Российской Федерации.

Кроме того, нормативные акты, регулирующие правоотношения в области налогообложения, нередко содержат нечеткие формулировки, при этом различные государственные органы имеют различные мнения относительно трактовки налогового законодательства, создавая неопределенность и возможность для возникновения конфликтных ситуаций.

Вышеуказанные факторы усложняют налоговое планирование и принятие соответствующих решений.

Эмитент в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности. В случае внесения изменений в действующий порядок и условия налогообложения, Эмитент намерен планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений, что

минимизирует возникновение потенциальных рисков, связанных с изменением налогового законодательства.

На внешнем рынке Эмитент не осуществляет свою деятельность, в связи с чем указанные риски отсутствуют.

Правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, в частности, на территории Республики Саха (Якутия). Эмитент не осуществляет деятельность, связанную с импортом-экспортом продукции. На внешнем рынке Эмитент не осуществляет свою деятельность. В этой связи изменение таможенного законодательства и пошлин по ним существенно не затрагивает деятельность Эмитента и, следовательно, не влечет за собой возникновение по ним серьезных правовых рисков.

Правовые риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Эмитент осуществляет свою деятельность на основании ряда лицензий. Изменение требований по лицензированию основной деятельности Эмитента может негативно отразиться на его деятельности в том случае, если из-за данных изменений Эмитент не сможет получить/продлить лицензии, необходимые для осуществления дальнейшей деятельности, либо действующие лицензии будут аннулированы в судебном порядке. Это может повлечь наступление негативных для Эмитента последствий. Однако, по мнению Эмитента, вероятность невозможности получения/продления лицензии невелика.

В случае изменения требований по лицензированию, Эмитент предпримет все необходимые действия для соответствия новым реалиям и продолжения основной деятельности в текущем режиме. Таким образом, Эмитент оценивает риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Эмитента, как минимальные.

На внешнем рынке Эмитент не осуществляет свою деятельность, в связи с чем указанные риски отсутствуют.

Правовые риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которая может негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент:

Правовые риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует Эмитент, влияют на Эмитента так же, как и на всех хозяйствующих субъектов.

Эмитент в судебных исках в настоящее время не участвует, в своей работе соблюдает все законодательные и прочие требования. На данный момент у Эмитента нет судебных процессов, которые могут привести к значительным затратам, оказать негативное влияние на деятельность Эмитента, и его финансовое состояние, однако такую возможность нельзя исключать полностью.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск):

В настоящее время Эмитент является самым крупным поставщиком теплоснабжения на территории Республики Саха (Якутия), обеспечивающий теплом более 74% территории и 338 муниципальных образований, а для некоторых районов и вовсе единственным поставщиком. Собственником Эмитента является Министерство имущественных отношений РС (Я) и все имущественные операции, бюджет и развитие согласовываются на уровне профильного ведомства и региона. В этой связи риски, связанные с возможностью потери потребителей вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении Эмитента, качестве его продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом расцениваются органами управления Эмитента как невысокие.

В то же время с учетом наличия публичных займов для Эмитента в случае негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении эмитента, качестве его продукции (работ, услуг) или характере его деятельности существует риск роста стоимости

кредитования и/или снижения объема внешнего кредитования, что может привести к прямым убыткам и/или вынужденному снижению объема деятельности.

Стратегический риск:

Эмитент является юридическим лицом с самостоятельным балансом и находится в ведомственном подчинении Министерства жилищно-коммунального хозяйства и энергетики РС (Я). Согласно федеральному закону № 161-ФЗ от 14.11.2002 г. «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» собственником имущества ГУП «ЖКХ РС (Я)» является Республика Саха (Якутия) в лице Министерства имущественных отношений РС (Я), которое находится на праве хозяйственного ведения и все имущественные операции должны быть согласованы.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 5 мая 2014 г. № 410 «О порядке согласования и утверждения инвестиционных программ организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, а также требований к составу и содержанию таких программ (за исключением таких программ, утверждаемых в соответствии с законодательством российской федерации об электроэнергетике), приказом Минстроя России от 13.08.2014 N 459/пр. «Об утверждении рекомендуемой формы инвестиционной программы организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, и методических рекомендаций по ее заполнению» на дату утверждения Инвестиционного меморандума Эмитентом совместно с Министерством жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Республики Саха (Якутия) по согласованию с Экономическим Советом Правительства Республики Саха (Якутия) разработана инвестиционная программа на период на период 2019 - 2023 гг.. В совокупности с этим Эмитент предоставляет узкоспециализированные услуги на рынке коммунальных услуг с 2003 года, что позволяет ему обладать достаточным опытом для минимизации риска возникновения у Эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Эмитента (стратегическое управление) и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности Эмитента, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых Эмитент может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности Эмитента.

Риски, свойственные исключительно эмитенту или связанные с осуществляемой эмитентом основной финансово-хозяйственной деятельностью, в том числе риски, связанные с:

текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент:

в настоящее время существенных рисков, связанных с участием эмитента в судебных процессах, результатом рассмотрения которых на эмитента могут быть наложены санкции и которые могут существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента, нет. ввиду данного обстоятельства, по мнению органов управления эмитента, указанные риски отсутствуют.

отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Эмитент осуществляет свою деятельность на основании ряда лицензий. Соответственно, существует риск, что такие лицензии не будут продлены или переоформлены. Если регулирующие органы выявят нарушения условий лицензий, допущенные Эмитентом, то это может привести к приостановке, отзыву или отказу от продления лицензий и разрешений, выданных Эмитенту. Каждый из вышеуказанных исходов может оказать существенное негативное воздействие на финансовое положение и деятельность Эмитента.

возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента:

В настоящее время существенные риски, связанные с возможной ответственностью Эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Эмитента, отсутствуют.

возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента:

В настоящее время на территории Республики Саха (Якутия) действует одна организация, осуществляющая деятельность в сфере ЖКХ, которая имеет широкий круг потребителей, поэтому риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее 10 процентов общей выручки от продаж продукции (работ, услуг) Эмитента, расцениваются органами управления Эмитента как незначительные.