

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		5120	-	5121	-
Всего					
в том числе:					



### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							



Руководитель  
Дризовский Леонид  
Михайлович  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	1 454	167	-	-	1 621
	5250	за 2023г.	925	862	-	(333)	1 454
в том числе:							
Газопровод	5241	за 2024г.	529	167	-	-	696
	5251	за 2023г.	-	529	-	-	529
Газовая котельная	5242	за 2024г.	925	-	-	-	925
	5252	за 2023г.	925	-	-	-	925
Трансформатор ТМГ12-400/10-УХЛ1	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	333	-	(333)	-

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	
		за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	701	701	701
Неамортизируемые ОС (земельный участок)	5288	701	701	701



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
**Дризовский Леонид Михайлович**  
 (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
**Дризовский Леонид Михайлович**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель  
Дризовский Леонид  
Михайлович  
(расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	12 019	4 723	-	(4 223)	-	X	X	-	-
в том числе:	5580	за 2023г.	13 280	2 549	-	(3 810)	-	X	X	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	2 500	179	-	(705)	-	-	-	-	1 974
	5581	за 2023г.	2 904	146	-	(550)	-	-	-	-	2 500
авансы полученные	5562	за 2024г.	5 844	4 144	-	(2 707)	-	-	-	-	7 282
	5582	за 2023г.	6 783	1 999	-	(2 937)	-	-	-	-	5 844
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	3 061	400	-	(799)	-	-	-	-	2 661
	5583	за 2023г.	2 670	394	-	(3)	-	-	-	-	3 061
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	613	-	-	(13)	-	-	-	-	600
	5586	за 2023г.	923	9	-	(319)	-	-	-	-	613
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2024г.	12 019	4 723	-	(4 223)	-	X	X	-	12 518
	5570	за 2023г.	13 280	2 549	-	(3 810)	-	X	X	-	12 019

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель (подпись) \_\_\_\_\_  
 Дризовский Леонид Михайлович  
 (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	356	60 958
Расходы на оплату труда	5620	20 731	20 545
Отчисления на социальные нужды	5630	4 112	4 060
Амортизация	5640	675	890
Прочие затраты	5650	48 837	804
Итого по элементам	5660	74 711	87 257
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	74 711	87 257

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность, добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель  
**Дризовский Леонид Михайлович**  
 (подпись)  
 (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.



**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	2 932 513	2 932 513	2 932 513
БАНК ВТБ (ПАО) Дог. №36/7/19/10 от 20.01.2020 Залог	5811	25 513	25 513	25 513
БАНК ВТБ (ПАО) Дог. №36/8/19/10 от 20.01.2020 Поручительство	5812	2 907 000	2 907 000	2 907 000



**Дризовский Леонид  
Михайлович**  
(расшифровка подписи)

Руководитель

20 марта 2025 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		Получено за год	На начало года	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего в том числе:	5900	-	-	-	-
	5901	-	-	-	-
на текущие расходы	5905	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы					
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-



Руководитель  
Дризовский Леонид  
Михайлович  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

**Общество с ограниченной ответственностью  
«Топливо-энергетический комплекс объединения**

**«Скорород»**

196006, г. Санкт-Петербург, ул. Заставская, д. 33, литера Ю, помещ. 5-Н, кабинет 7  
ИНН 7810270209, КПП 781001001, ОГРН 1027804857079, ОКПО 59443448  
Р/с 40702810110800000401 в ф-ле ОПЕРУ ПАО БАНК ВТБ В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ г. Санкт-Петербург  
К/с 30101810200000000704, БИК 044030704  
Тел./факс: 388-92-40, E-mail: tek\_skorohod@mail.ru

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
к бухгалтерской отчетности за 2024 год**

Общество с ограниченной ответственностью «Топливо-энергетический комплекс объединения «Скорород» зарегистрировано 24.09.2002 года, основным видом деятельности является Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям, о чем в Едином Государственном реестре юридических лиц внесена запись о создании юридических лиц за государственным регистрационным номером 1027804857079.

- Юридическим адресом организации является 196006, г. Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный округ Московская застава, ул. Заставская, дом 33 литер Ю. помещ. 5-Н, кабинет 7.

- Размер Уставного капитала общества 10 тыс. (Десять тысяч) рублей 00 копеек (оплачен 100 %).

- Бухгалтерский учет основных средств осуществляется по нормам ФСБУ 6/2020 с 2022 года. Выбранный организацией способ отражения в отчетности начала применения стандарта ФСБУ 6/2020 - перспективный (альтернативный, п. 49 ФСБУ 6/2020). Активы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью менее 100 000 руб. не признаются основными средствами, затраты на их приобретение списываются в расходы текущего периода. Срок полезного использования основных средств определяется как период, в течение которого объект приносит экономические выгоды. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным методом. Начало амортизации - с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, окончание - с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта. Амортизационные отчисления начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы. Объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

- Согласно изменений в ПБУ 18/2 утвержденный Приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236 н. установлен порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль для организаций, признаваемых в установленном законодательством РФ порядке плательщиками налога на прибыль, а также определяет взаимосвязь показателя, отражающего прибыль (убыток), и налоговой базы по налогу на прибыль за отчетный период, рассчитанной в порядке установленном законодательством РФ о налогах и сборах.

Расшифровка отдельных строк отчета о финансовых результатах:

Наименование	Сумма БУ	Сумма НУ	Налог на Прибыль
Строка 2300 Убыток до налогообложения	4 242 847,77	9 093 008,00	БУ= 848 569,55 НУ= 1 818 601,00
ИТОГО разница по налогу на прибыль в учетах:			970 031,45

Строка 2412 «Отложенный налог на прибыль» - 2 112 тыс.руб. состоит из

ОНА в т.ч. НП в БУ	БУ	НУ	НП
Резерв ежегодных отпусков	147 524,70	0	29 504,94
Основные средства	48 438,97	0	9 687,79
Резерв по сомнительным долгам	10 439 478,45	0	2 087 895,69
<b>Итого:</b>	<b>10 635 442,12</b>	<b>0</b>	<b>2 127 088,42</b>
ОНО в т.ч. НП в БУ			
Основные средства	- 75 151,41	0	- 15 030,28
<b>Итого:</b>	<b>- 75 151,41</b>	<b>0</b>	<b>- 15 030,28</b>
<b>Итого</b>			<b>2 112 058,14</b>

Перечень постоянных ризниц за период 2024 год:

ПНР: Расходы не принимаемые в НУ по налогу на прибыль			
Прочие расходы	5 600,00		1 120,00
Представительские расходы	50 365,62		10 073,12
Прочие расходы для обеспечения нормальных условий труда	178 097,53		35 619,51
<b>Итого:</b>	<b>234 063,15</b>		<b>46 812,63</b>

Генеральный директор



Дризовский Л.М.