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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	199	(199)	2 132	(199)	199	-	-	-	-	2 132	-
	5110	за 2023г.	199	(199)	-	-	-	-	-	-	-	199	(199)
в том числе: Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	-	-	2 132	-	-	-	-	-	-	2 132	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2024г.	199	(199)	-	(199)	199	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	199	(199)	-	-	-	-	-	-	-	199	(199)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	1	1
в том числе:	5131	-	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	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.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	2 132	-	(2 132)	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	5181	за 2024г.	-	2 132	-	(2 132)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Грачев Константин Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	696 340	(166 914)	150 943	(1 611)	335	(46 667)	-	-	-	845 672	(213 246)
	5210	за 2023г.	556 039	(125 657)	144 301	(3 999)	2 987	(44 244)	-	-	-	696 340	(166 914)
в том числе: Сооружения	5201	за 2024г.	156 079	(25 904)	9 201	-	-	(11 104)	-	-	-	165 280	(37 008)
	5211	за 2023г.	149 730	(15 477)	6 997	(648)	362	(10 790)	-	-	-	156 079	(25 904)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	155 011	(49 813)	483	-	-	(6 767)	-	-	-	155 494	(56 579)
	5212	за 2023г.	139 755	(38 239)	15 527	(270)	34	(11 608)	-	-	-	155 011	(49 813)
Электросетевое оборудование	5203	за 2024г.	328 604	(72 938)	101 963	(1 611)	335	(22 893)	-	-	-	428 957	(95 497)
	5213	за 2023г.	223 597	(58 920)	107 341	(2 333)	1 965	(15 983)	-	-	-	328 604	(72 938)
Офисное оборудование	5204	за 2024г.	1 361	(704)	2 131	-	-	(403)	-	-	-	3 491	(1 107)
	5214	за 2023г.	1 378	(946)	608	(626)	626	(383)	-	-	-	1 361	(704)
Транспортные средства	5205	за 2024г.	6 528	(4 235)	-	-	-	(1 012)	-	-	-	6 528	(5 248)
	5215	за 2023г.	3 590	(1 266)	2 938	-	-	(2 969)	-	-	-	6 528	(4 235)
Земельные участки	5206	за 2024г.	1 198	-	-	-	-	-	-	-	-	1 198	-
	5216	за 2023г.	1 320	-	-	(122)	-	-	-	-	-	1 198	-
Здания	5207	за 2024г.	26 442	(11 191)	-	-	-	(1 317)	-	-	-	26 442	(12 508)
	5217	за 2023г.	26 442	(9 875)	-	-	-	(1 317)	-	-	-	26 442	(11 191)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5208	за 2024г.	723	(599)	-	-	-	(27)	-	-	-	723	(625)
	5218	за 2023г.	723	(510)	-	-	-	(88)	-	-	-	723	(599)
Долгосрочные затраты на ремонт	5209	за 2024г.	20 394	(1 530)	37 165	-	-	(3 144)	-	-	-	57 559	(4 674)
	5219	за 2023г.	9 504	(424)	10 890	-	-	(1 106)	-	-	-	20 394	(1 530)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	11 108	159 745	(3 244)	(150 943)	16 667
	5250	за 2023г.	38 993	112 283	(73)	(140 094)	11 108
в том числе: Незавершенное строительство, модернизация/реконструкция электросетевого оборудования	5241	за 2024г.	11 108	126 198	(3 244)	(117 396)	16 667
	5251	за 2023г.	38 993	95 775	(73)	(123 586)	11 108
Незавершенные операции по приобретению основных средств	5242	за 2024г.	-	4 858	-	(4 858)	-
	5252	за 2023г.	-	5 618	-	(5 618)	-
Долгосрочные затраты на ремонт	5243	за 2024г.	-	28 689	-	(28 689)	-
	5253	за 2023г.	-	10 890	-	(10 890)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	91 235	122 051
в том числе: Электросетевое оборудование	5261	82 409	103 767
Сооружения	5262	8 826	4 292
Машины и оборудование (кроме офисного)	5263	-	13 992
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	(648)
в том числе:	5271	-	(648)

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	1 198	1 198	1 320
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Грачев Константин Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	221 631	-	84 557	-	-	-	-	306 188	-
	5311	за 2023г.	221 631	-	-	-	-	-	-	221 631	-
в том числе: Акции других организаций	5302	за 2024г.	221 631	-	-	-	-	-	-	221 631	-
	5312	за 2023г.	221 631	-	-	-	-	-	-	221 631	-
Вклады в уставные капиталы дригих организаций	5303	за 2024г.	-	-	84 557	-	-	-	-	84 557	-
	5313	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	2 093	-	18 000	(18 000)	-	-	-	2 093	-
	5315	за 2023г.	2 093	-	-	-	-	-	-	2 093	-
в том числе: Выданные займы	5306	за 2024г.	2 093	-	18 000	(18 000)	-	-	-	2 093	-
	5316	за 2023г.	2 093	-	-	-	-	-	-	2 093	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	223 724	-	102 557	(18 000)	-	-	-	308 281	-
	5310	за 2023г.	223 724	-	-	-	-	-	-	223 724	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Грачев Константин Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	855	-	855	565 115	(563 411)	-	-	X	2 558	-	2 558
	5420	за 2023г.	632	-	632	479 173	(478 950)	-	-	X	855	-	855
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	731	-	731	16 216	(14 390)	-	-	-	2 556	-	2 556
	5421	за 2023г.	631	-	631	6 026	(5 925)	-	-	-	731	-	731
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	2	-	2	-	-	-	-	-	2	-	2
	5423	за 2023г.	2	-	2	-	-	-	-	-	2	-	2
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	122	-	122	-	(122)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	122	-	-	-	-	122	-	122
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	548 899	(548 899)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	473 025	(473 025)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Грачев Константин Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	2 560	-	-	-	(991)	-	-	-	-	-	1 569	-
	5521	за 2023г.	3 551	-	-	-	(991)	-	-	-	-	-	2 560	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2024г.	2 560	-	-	-	(991)	-	-	-	X	X	1 569	-
	5524	за 2023г.	3 551	-	-	-	(991)	-	-	-	X	X	2 560	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	196 344	(56 661)	1 222 002	-	(1 256 578)	-	56 661	-	-	(58 816)	161 769	(58 816)
	5530	за 2023г.	97 002	(452)	1 165 437	-	(1 066 095)	-	452	-	-	(56 661)	196 344	(56 661)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	147 636	(56 661)	937 447	-	(948 351)	-	56 661	-	-	(58 816)	136 733	(58 816)
	5531	за 2023г.	91 636	(452)	840 682	-	(784 682)	-	452	-	-	(56 661)	147 636	(56 661)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	2 641	-	183 976	-	(184 500)	-	-	-	-	-	2 117	-
	5532	за 2023г.	2 457	-	149 222	-	(149 038)	-	-	-	-	-	2 641	-
Прочая	5513	за 2024г.	46 067	-	100 579	-	(123 727)	-	-	-	-	-	22 919	-
	5533	за 2023г.	2 909	-	175 533	-	(132 375)	-	-	-	-	-	46 067	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	198 904	(56 661)	1 222 002	-	(1 257 569)	-	56 661	X	-	(58 816)	163 338	(58 816)
	5520	за 2023г.	100 553	(452)	1 165 437	-	(1 067 086)	-	452	X	-	(56 661)	198 904	(56 661)

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	58 816	-	56 661	-	452	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	58 816	-	56 661	-	452	-
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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	217 480	479 773	-	-	-	(249 192)	-	-	448 061
	5571	за 2023г.	169 732	148 144	-	-	-	(100 395)	-	-	217 480
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	37 698	-	-	-	-	(37 698)	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	37 698	-	-	-	-	-	-	37 698
векселя	5555	за 2024г.	10 847	-	-	-	-	(10 847)	X	X	-
	5575	за 2023г.	10 847	-	-	-	-	-	X	X	10 847
арендные обязательства	5556	за 2024г.	168 935	479 772	-	-	-	(200 647)	X	X	448 061
	5576	за 2023г.	158 885	110 446	-	-	-	(100 395)	X	X	168 935
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	491 917	1 292 496	12	(1 508 740)	-	249 192	-	-	524 877
	5580	за 2023г.	430 359	1 021 801	23	(1 060 661)	-	100 395	-	-	491 917
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	344 387	687 034	-	(801 883)	-	-	-	-	229 540
	5581	за 2023г.	331 508	583 285	-	(570 405)	-	-	-	-	344 387
авансы полученные	5562	за 2024г.	18 571	61 487	-	(42 204)	-	-	-	-	37 854
	5582	за 2023г.	5 185	30 776	-	(17 390)	-	-	-	-	18 571
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	19 912	241 444	-	(228 558)	-	-	-	-	32 798
	5583	за 2023г.	22 771	195 259	-	(198 118)	-	-	-	-	19 912
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	38 369	302 530	12	(269 648)	-	48 545	-	-	119 807
	5586	за 2023г.	29 102	212 481	23	(203 237)	-	-	-	-	38 369
арендные обязательства	5567	за 2024г.	70 679	-	-	(166 447)	-	200 647	X	X	104 878
	5587	за 2023г.	41 794	-	-	(71 510)	-	100 395	X	X	70 679
Итого	5550	за 2024г.	709 397	1 772 269	12	(1 508 740)	-	X	-	-	972 938
	5570	за 2023г.	600 091	1 169 945	23	(1 060 661)	-	X	-	-	709 397

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	-	125 235	125 235
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	125 235	125 238
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Грачев Константин Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	368 605	324 413
Расходы на оплату труда	5620	83 854	71 593
Отчисления на социальные нужды	5630	15 465	13 237
Амортизация	5640	133 748	106 357
Прочие затраты	5650	11 811	8 755
Итого по элементам	5660	613 483	524 355
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	613 483	524 355

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

Руководитель _____ Грачев Константин Владимирович

(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 760	6 416	(5 665)	-	4 511
в том числе:						
на выплату отпусков	5701	3 185	5 419	(4 779)	-	3 825
страховые взносы	5702	576	997	(886)	-	687

Руководитель _____ Грачев Константин Владимирович

(подпись) (расшифровка подписи)

25 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	49 441	26 213	9 142
в том числе:	5801	49 441	26 213	9 412
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Грачев Константин Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Грачев Константин Владимирович

(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

ООО «СЕТЕВОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ «РОСЭНЕРГО»

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование организации: общество с ограниченной ответственностью «Сетевое предприятие «Ремонт и обслуживание сетей энергоснабжения».

Сокращенное наименование: ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго».

Местонахождение: 195160, Санкт-Петербург, ул. Панфилова, д. 16А, лит. А.

ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго» (далее – Общество) создано учредительным договором от 03 декабря 2008 года с размером уставного капитала в сумме 10 000 (десять тысяч) рублей.

Государственная регистрация Общества произведена 09 декабря 2008 года за основным государственным номером 1087847012021 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу (Свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 78 № 007249920).

15.07.2020 года на годовом общем собрании участников было принято решение об увеличении уставного капитала Общества с 10 000 (десяти тысяч) рублей до 1 000 000 (одного миллиона) рублей за счет внесения дополнительных вкладов участниками Общества. Внесение дополнительных вкладов было осуществлено в сроки, установленные протоколом собрания.

25.09.2023 года на внеочередном общем собрании участников утвержден новый Устав Общества, закрепляющий новое полное наименование Общества на русском языке: общество с ограниченной ответственностью «Сетевое предприятие «Ремонт и обслуживание сетей энергоснабжения» (прежнее наименование: общество с ограниченной ответственностью «Сетевое предприятие «Росэнерго»). Изменения зарегистрированы в ЕГРЮЛ 03.10.2023 года за государственным регистрационным номером 2237802618788.

Основной вид хозяйственной деятельности Общества (доля в общей сумме доходов за 2024 год – 99,64%) - передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям (ОКВЭД 35.12).

Хозяйственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2024 года и была направлена на получение прибыли в отчетном и последующих периодах.

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2024г./ 31 декабря 2023г. составила 64/ 63 чел. соответственно. Среднесписочная численность за 2024/2023 год – 64,2/ 66,7 чел. соответственно.

ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго» ведет свою хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Покупателями и заказчиками выступают резиденты РФ.

2. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ

Участники Общества

По состоянию на 31 декабря 2024 года участниками Общества являются:

Участник	Размер доли в процентах	Размер доли в руб.
ООО «КИМ Инвест»	99 %	990 000-00
Грачев Константин Владимирович	1%	10 000-00

ООО «Ким Инвест» является правопреемником ООО «ЭРА», прекратившего свою деятельность путем реорганизации в форме присоединения (записи в ЕГРЮЛ от 26.12.2023 №2237803492551; 2237803492562). Сведения о прекращении у ООО «ЭРА» и возникновении у ООО «КИМ Инвест» обязательственных прав участника в отношении Общества внесены в ЕГРЮЛ 22.01.2024 года за государственным регистрационным номером 2247800124999.

Исполнительный орган

В соответствии с Уставом ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго» единоличным исполнительным органом является генеральный директор.

На протяжении 2024 года и по настоящее время генеральным директором ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго» является Грачев Константин Владимирович (Протокол общего собрания участников ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго» №02-2022 от 19.05.2022г.)

3. РАСКРЫТИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОРГАНИЗАЦИИ

Общие положения

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года №34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации. При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность за 2024 год Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом №УП_1 от 29.12.2023 г.

При подготовке настоящей отчетности Обществом установлено, что при оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма при одновременном выполнении следующих условий:

- сумма показателя превышает 1 млн. рублей;

- величина показателя в отдельности или в совокупности с другими аналогичными показателями по отношению к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет 10% и более.

Активы и обязательства оценены по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства;
- права пользования активами;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- обязательства по аренде, первоначально оцениваемые, как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерных программ «1С: Предприятие», «1С:ЗУП».

Доходы и расходы

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) признается в учете при выполнении всех условий, перечисленных в пунктах 12, 13 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Аналитический учет в разрезе основных статей доходов и расходов ведется на счетах 20, 25, 26, 90, 91.

Применяется принцип раздельного учета расходов и доходов по видам деятельности организации согласно действующему законодательству в сфере услуг по передаче электрической энергии.

Основными видами деятельности Общества являются:

- услуги по передаче электроэнергии по электрическим сетям с разбивкой по субъектам Российской Федерации;
- услуги по технологическому присоединению;

- прочие услуги (ремонт электротехнического оборудования, сдача в аренду транспортного средства, субаренда нежилого недвижимого имущества, испытания электрических систем и проч.).

На счет 20 «Основное производство» относятся прямые затраты, непосредственно связанные с соответствующим видом деятельности и субъектом РФ.

На счет 25 «Общепроизводственные затраты» - расходы, подлежащие распределению по видам деятельности в конце отчетного периода в связи с невозможностью их прямого отнесения на конкретный вид деятельности и субъект РФ. Распределение общепроизводственных затрат по видам деятельности и субъектам РФ производится пропорционально выручке по соответствующему виду деятельности.

На счет 26 «Общехозяйственные расходы» - расходы, связанные с управлением организацией в целом. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относится к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств, определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их обращения (владения) после отчетной даты.

Авансы, выданные под приобретение или строительство объектов основных средств, классифицируются как долгосрочные.

Основные средства

К основным средствам отнесены активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года №204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 тыс. руб.

Основные средства, права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются обособленно.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка их стоимости не производится.

Сроки полезного использования объектов основных средств определяются исходя из ожидаемого срока их использования.

Стоимость основных средств погашается путем амортизации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Общество начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

Малоценные объекты сроком полезного использования свыше 12 месяцев учитываются единовременно в расходах при соблюдении стоимостной оценки не более 100 тыс. рублей за единицу.

Проверка элементов амортизации объектов основных средств на соответствие условиям использования объекта основных средств произведена на 31.12.2024. Протоколом от 09.01.2025 утвержден пересмотр элементов амортизации по отдельным основным средствам.

Признаков обесценения объектов ОС на 31 декабря 2024 года не выявлено. Оценка произведена персоналом Общества, без привлечения сторонних специалистов.

Долгосрочные затраты на ремонт

Для целей реализации положений ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020г. № 204н Обществом установлено, что долгосрочные затраты на ремонт капитализируются

и учитываются в качестве отдельных инвентарных объектов при стоимости более 100 000 руб.

Ожидаемые сроки полезного использования таких активов определяются исходя из сроков межремонтного интервала, руководствуясь локальными нормативными актами и законодательством в области электроэнергетики.

Стоимость долгосрочных затрат на ремонт погашается путем амортизации.

Амортизация начисляется линейным способом. Общество начинает и прекращает начисление амортизации таких объектов с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

Права пользования активами

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде по стоимости, равной обязательству по аренде – сумме приведенной стоимости оставшихся к уплате арендных платежей. Приведенная стоимость обязательств рассчитывается дисконтированием графика будущих платежей по ставке определенной в статистическом бюллетене ЦБР «Кредитование субъектов малого и среднего предпринимательства; https://www.cbr.ru/statistics/; раздел «Средневзвешенные процентные ставки и структура оборота по срочности по кредитам, предоставленным субъектам МСП – нефинансовым организациям», ставки по кредитам свыше года.

В качестве единицы учета аренды признается договор, если иной подход к выделению объектов учета не является более уместным, исходя из положений договора.

Ожидаемый срок полезного использования предметов аренды, которые получены в рамках исполнения договоров аренды, срок действия которых не определен или подлежит пролонгации, ограничивается периодом тарифного регулирования на отчетную дату для субъекта, на территории которого реализуется деятельность, для осуществления которой используется этот предмет аренды.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации. Общество начинает и прекращает начисление амортизации таких объектов с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды;

- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Финансовые вложения

Финансовые вложения приводятся по первоначальной стоимости, представляющие фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Признаков обесценения финансовых вложений на 31 декабря 2024 года не обнаружено.

Запасы

Запасы при их постановке не учет оцениваются по фактической себестоимости.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Признаков обесценения запасов на 31 декабря 2024 года не выявлено.

Денежные эквиваленты

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения

стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до 3-х месяцев (на дату размещения).

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов.

Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Оценочные обязательства

Для равномерного включения расходов на оплату отпусков формируется резерв.

Величина оценочного обязательства определяется на конец отчетного периода, как сумма произведений остатка неиспользованного отпуска на средний заработок сотрудника. Резервирование производится и для страховых взносов и НС и ПЗ.

Резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Общество применяет следующий порядок создания резерва по сомнительным долгам:

- задолженность подтверждается результатами инвентаризации;

- размер оценочного обязательства определяется в отношении каждого должника;

- резерв формируется в зависимости от числа дней просрочки оплаты: более 90 дней: на всю сумму задолженности; от 45 до 90 дней (включительно): на сумму, равную 50 % от долга; менее 45 дней: задолженность не включается в сумму резерва.

Налог на прибыль

Текущий налог на прибыль в целях применения ПБУ 18/02 определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется затратным методом.

Отчет о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

– полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);

– перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);

– уплаченные в бюджет;

– возвращенные из бюджета.

Если сумма не существенна, она отражается по строке 4119 «Прочие поступления», или по строке 2129 «Прочие платежи».

Если сумма существенна, денежный поток по НДС свернуто отражается по дополнительно введенной строке:

– 4116-4118 «НДС» – в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет;

– 4127-4128 «НДС» – в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета.

4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2023 года» бухгалтерского баланса пересчитаны с учетом ретроспективного исправления ошибки прошлого периода. В 2024 году организация обнаружила, что при обработки первичных документов и формировании отчетности за 2023 года не была отражена информация о передаче прав и обязанностей согласно дополнительному соглашению №4 от 29.12.2023 к договору на оказании услуги по технологическому присоединению к электрической сети №102/12-16 ТП от 27.12.2016г. с заявителем ООО «Запстрой» (ИНН 4719026238).

Корректировка затронула следующие показатели бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.		
		до корректировки	сумма корректировки	после корректировки
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Дебиторская задолженность	1230	101 986	37 698	139 684
Итого по разделу II	1200	131 337	37 698	169 036
БАЛАНС	1600	1 306 938	37 698	1 344 636
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1450	179 782	37 698	217 480
Итого по разделу IV	1400	294 075	37 698	331 773
БАЛАНС	1700	1 306 938	37 698	1 344 636

Расшифровки представлены для существенных показателей отчетности.

Расшифровка статьи баланса 1150 "Основные средства"

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Основные средства	579 541	510 561	13,51

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Долгосрочные затраты на ремонт	52 885	18 864	180,35
Строительство/реконструкция объектов ОС	16 667	11 108	50,05
ИТОГО	649 093	540 534	20,08

Строительство/реконструкция объектов ОС ведется для осуществления технологического присоединения энергопринимающих устройств Заявителей к объектам электросетевого хозяйства Общества, а также осуществляется в рамках исполнения адресных инвестиционных программ.

Расшифровка статьи баланса 1170 "Финансовые вложения"

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Акции АО "Колпинская сетевая компания" (150 000 обыкновенных акций - номинал 100 руб.)	185 000	185 000	0,00
Акции АО «Коммунарские электрические сети» (3 693 обыкновенных акций – номинал 1907,31 руб.)	36 631	36 631	0,00
22% доли ООО "ВОСТОК-ЭНЕРГО"	352	0	-
100% доли ООО «Энергоинвест»	84 205	0	-
ИТОГО	306 188	221 631	38,15

С 24 декабря 2019 года Общество владеет 100% акций ЗАО «Колпинская сетевая компания» (ИНН 7817309180). Общая стоимость акций составляет 185 000 тыс. руб.

С 20 октября 2022 года Общество владеет 100% акций «Коммунарские электрические сети» (ИНН 4705034158). Общая стоимость акций составляет 36 631 тыс. руб.

Ведение реестров акционеров осуществляет регистратор – АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (ИНН 7726030449, лицензия

№045-13976-000001 от 03.12.2002, выдана ФКЦБ России без ограничения срока действия»).

12 августа 2024 года Обществом были заключены договора купли-продажи доли в уставном капитале:

- с Матевосяном Г. М. (ИНН 402709123007), согласно которому Общество приобрело 11% доли ООО «ВОСТОК-ЭНЕРГО» (ИНН 4705099170);

- с Камаряном Г. В. (ИНН 781696627756), согласно которому Общество приобрело 11% доли ООО «ВОСТОК-ЭНЕРГО» (ИНН 4705099170);

Изменения зарегистрированы в ЕГРЮЛ 12.08.2024 года за государственным регистрационным номером 2244700353808.

16 августа 2024 года Обществом был заключен договор купли-продажи доли в уставном капитале с ООО «Электрон» (ИНН 7843010693), согласно которому Общество приобрело 100% доли ООО «Энергоинвест» (ИНН 4716026007). Изменения зарегистрированы в ЕГРЮЛ 20.08.2024 года за государственным регистрационным номером 2247801796185.

28 декабря 2024 года Общество заключило соглашение №2 к договору купли-продаже доли в уставном капитале от 16.08.2024 года согласно которому стороны договорились приостановить исполнение договора в части оплаты до момента окончания рассмотрения Арбитражным судом Санкт-Петербурга и Ленинградской области судебных дел о признании ООО «Электрон» банкротом и признании недействительной сделки – договора купли-продажи доли ООО «Энергоинвест» от 16.08.2024 года.

При проведении годовой инвентаризации финансовых вложений признаков обесценения не обнаружено.

Расшифровка статьи баланса 1190 "Прочие внеоборотные активы"

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Право пользования активами	694 587	349 908	98,51
Авансы, выданные поставщикам/подрядчикам на срок	1 569	2 560	-38,71

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
более 12 месяцев			
ИТОГО	696 156	352 468	97,51

Расшифровка статьи баланса 1230 "Дебиторская задолженность"

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Задолженность покупателей*	77 917	90 975	-14,35
Авансы, выданные поставщикам/подрядчикам**	2 117	2 641	-19,84
Прочая	22 919	46 068	-50,25
ИТОГО	102 953	139 684	-26,30

* за минусом резерва по сомнительным долгам

** за исключением авансов, выданных под строительство объектов ОС, и авансов, выданных поставщикам/подрядчикам на срок более 12 месяцев, и за минусом НДС, предъявленного к возмещению из бюджета

По дебиторской задолженности, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями, начислен резерв по сомнительным долгам.

На 31.12.2024 г. сумма резерва составляет 58 816 тыс. руб.

Расшифровка статей баланса 1240 "Финансовые вложения"

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Договоры займа (без учета процентов)	2 093	2 093	0,00
ИТОГО	2 093	2 093	0,00

Срок возврата суммы займа – не позднее 28.11.2025 года.

Расшифровка статьи баланса 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты "

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Денежные средства на р/сч	32 514	520	6 152,69
Депозиты (ПАО БАНК УРАЛСИБ)	940	2 200	-57,27
Депозиты (ПАО СОВКОМБАНК)	0	21 850	-
ИТОГО	33 454	24 570	36,16

Расшифровка статьи баланса 1450 "Прочие обязательства"

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Вексель (собственный)	0	10 847	-
Авансы, полученные от покупателей*	0	37 698	-
Арендные обязательства**	448 061	168 935	165,23
ИТОГО	448 061	217 480	106,02

* за минусом НДС, исчисленного с авансов

** за минусом НДС и процентных расходов

Дата предъявления векселя по условиям договора купли-продажи – не ранее 30.12.2025 года.

Расшифровка статьи баланса 1520 "Кредиторская задолженность"

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Задолженность перед поставщиками/подрядчиками*	229 540	353 038	-34,98
Авансы, полученные от покупателей**	37 854	18 571	103,83
Вексель (собственный)	10 847	0	-
Задолженность перед бюджетом***	32 798	19 912	64,71
Задолженность перед персоналом по оплате труда	3 099	2 613	18,60
Прочая	104 611	26 272	298,18
ИТОГО	418 749	420 406	-0,39

* в том числе просроченная – 125 238 тыс. руб. (на 31.12.2023г.)

** за минусом НДС, исчисленного с авансов

*** соответствующие налоги и взносы в бюджет по срокам уплачены полностью; штрафные санкции за неисполнение обязательств перед бюджетом отсутствуют

Расшифровка статьи баланса 1550 "Прочие обязательства"

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Задолженность перед бюджетом по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	1 250	833	50,06
Арендные обязательства*	104 878	70 679	48,39
ИТОГО	106 128	71 512	48,41

* за минусом НДС и процентных расходов

5. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Выручка по видам деятельности (ст. 2110 отчета о финансовых результатах)

Всего Выручка, в т. ч.	779 443
- от услуг по передаче электроэнергии по электрическим сетям:	747 948
Санкт-Петербург	*581 623*
Ленинградская область	*166 325*
- от услуг по технологическому присоединению	28 689
- от прочих услуг, не подлежащих регулированию	2 806

Себестоимость по видам деятельности (ст. 2120 отчета о финансовых результатах)

Всего Себестоимость, в т. ч.	548 899
- от услуг по передаче электроэнергии по электрическим сетям:	545 018
Санкт-Петербург	*430 872*
Ленинградская область	*114 146*
- от услуг по технологическому присоединению	2 557
- от прочих услуг, не подлежащих регулированию	1 324

6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТЕ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Для ведения налогового учета по налогу на прибыль Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» с отражением ПНР (постоянного налогового расхода), ОНА (отложенного налогового актива) и ОНО (отложенного налогового обязательства).

Результаты расчета налога на прибыль за 2024 год

	Показатель	Сумма за 2024 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	286 154
2	Условный расход (условный доход)	57 230
3	Отложенные налоговые активы (ОНА)	107 044
4	Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	(122 646)
5	Постоянные налоговые расходы (доходы)	(4 394)
6	Текущий налог на прибыль (стр. 2+стр. 3+стр. 4+стр. 5)	37 234

7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ПРИБЫЛИ

24 апреля 2024 года Общим собранием участников было принято решение (Протокол №01-2024 от 24.04.2024г.) по вопросу распределения чистой прибыли за 2023 год в размере 73 714 тыс. руб. Общим числом голосом чистую прибыль за 2023 год решили оставить в распоряжении Общества.

Таким образом использование нераспределенной прибыли в 2024 году (статья баланса 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»:

516 184	в распоряжении Общества на 31.12.2023
216 087	Чистая прибыль по результатам 2024 года
732 271	в распоряжении Общества на 31.12.2024

8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Бенефициарный владелец – гражданин Российской Федерации Болтенкова Ирина Валерьевна.

Связанные стороны Общества на 31 декабря 2024 года

Наименование контрагента	Статус в Обществе	Характер отношений	Объем операций за 2024 год, тыс. руб.
ООО «КИМ Инвест»	Учредитель (доля в УК – 99%)/ Бенефициарный владелец – учредитель/генеральный директор ООО «КИМ Инвест»	Договор аренды нежилого помещения № 230921-П16а от 21.09.2023г. – стоимость услуг	8 870
Грачев Константин Владимирович	Учредитель (доля в УК – 1%)/ Генеральный директор	-	-
АО «Колпинская сетевая компания»	Общество – единственный акционер АО «Колпинская сетевая компания»	Договор на оказание услуг электролаборатории № КСК-102/20-И от 20.01.2020г. – стоимость работ, без учета НДС	157
		Договор аренды имущества № А/2024/4 от 24.04.2024 – стоимость услуг, без учета НДС	204
		Перечисление дивидендов за 2023г. на основании решения единственного акционера №1/2024 от 28.06.2024г.	30 000
АО "Коммунарские электрические сети"	Общество – единственный акционер АО «Коммунарские электрические сети»	Договор аренды электросетевого имущества № 25/04-23 от 27.04.2023г. – стоимость услуг, без учета НДС	10 965
		Договор аренды электросетевого имущества № 52/10-23А от 18.10.2023г. – стоимость услуг, без учета НДС	494
		Договор аренды электросетевого имущества № 09/04-24 от 20.04.2024г. – стоимость услуг, без учета НДС	21

Наименование контрагента	Статус в Обществе	Характер отношений	Объем операций за 2024 год, тыс. руб.
		Договор аренды электросетевого имущества № 51-2/10-23А от 23.10.2023г. – стоимость услуг, без учета НДС	39
		Договор купли-продажи № 20/11-24 от 01.11.2024 - стоимость услуг, без учета НДС	16 667
		Договор на выполнение работ по капитальному ремонту оборудования № Р/2024/1 от 05.02.2024 - стоимость услуг, без учета НДС	273
		Договор на выполнение работ по капитальному ремонту оборудования № Р/2024/6 от 26.04.2024 - стоимость услуг, без учета НДС	499
		Договор на оказание услуг по оперативному-техническому управлению, эксплуатационному, техническому облуживанию № Э/2023/5 от 29.12.2023 - стоимость услуг, без учета НДС	25 215
		Прочие разовые операции – стоимость товаров (работ, услуг, без учета НДС	693
ООО "Энергоинвест"	Общество - учредитель (доля в УК – 100%)	Договор аренды электросетевого имущества № АС/2024/7 от 21.08.2024г. – стоимость услуг, без учета НДС	32
		Договор субаренды земельного участка № АС/2024/7 от 21.08.2024г. – стоимость услуг, без учета НДС	8

Наименование контрагента	Статус в Обществе	Характер отношений	Объем операций за 2024 год, тыс. руб.
ООО «ВОСТОК-ЭНЕРГО»	Общество - учредитель (доля в УК – 22%)	-	-

Информация о вознаграждении единоличного исполнительного органа

Размер выплат генеральному директору определен трудовым договором. Генеральному директору в 2023-2024гг. выплачивались: ежемесячный должностной оклад, отпускные, премия по итогам работы за год. Вознаграждение генеральному директору, выплаченное в 2024 году, составило 4 141 тыс. руб., в 2023 году - 3 632 тыс. руб. Начисленная на него сумма страховых взносов и взносов от НС и ПЗ за 2024 год/ 2023 год – 658 тыс. руб. / 576 тыс. руб. соответственно.

Информация о вознаграждении основного управленческого персонала

Основной управленческий персонал:

- Заместитель генерального директора по общим вопросам;
- Заместитель генерального директора по экономике и финансам;
- Технический директор;
- Заместитель генерального директора по внутреннему контролю;
- Заместитель генерального директора по развитию;
- Главный бухгалтер;
- Главный инженер.

Вознаграждения (заработная плата, премии и отпускные) основному управленческому составу в 2024г. составили – 15 780 тыс. руб., в 2023г. – 13 457 тыс. руб. Начисленная на них сумма страховых взносов и взносов от НС и ПЗ за 2024 год/ 2023 год – 2 669 тыс. руб. / 2 273 тыс. руб. соответственно.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенные события после отчетной даты, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на

результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, у Общества отсутствуют.

Однако следует отметить, что согласно сообщениям, опубликованным в электронном журнале "Вестник государственной регистрации" (№ журнала 42(1014) от 23.10.2024 / 883 и № журнала 47(1019) от 27.11.2024 / 996), а также согласно общедоступным сведениям, содержащимся в Едином государственном реестре юридических лиц, ООО "КИМ Инвест" (доля участия в ООО "Сетевое предприятие "Росэнерго" - 99%) находится в процессе реорганизации в форме выделения из него нового юридического лица - общества с ограниченной ответственностью "КИМ Актив".

Ориентировочная дата завершения реорганизации - март 2025 года.

На дату формирования отчетности за 2024 год информации о правопреемстве в отношении ООО "Сетевое предприятие "Росэнерго" не поступало.

10. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Общество осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации и поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики.

Геополитические условия, связанные с санкционной политикой недружественных стран в отношении Российской Федерации, оказали влияние на финансовое положение Общества через повышение стоимости приобретаемых товаров/работ/услуг.

Однако данный фактор, в целом, по итогам финансового года не оказал значительного влияния на деятельность Общества.

По состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности Общество функционирует в обычном режиме, все договорные взаимоотношения с контрагентами остаются в силе.

Руководство Общества обеспечивает его устойчивую деятельность и выражает уверенность в непрерывности деятельности после отчетной даты.

11. УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество выступает одной из сторон в судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности, и ведет претензионную работу, характерную для обычной практики деловых отношений.

Судебные разбирательства на сумму требований от 500 тыс. рублей в качестве истца ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго» не инициировало.

Реестр претензий, исков, судебных разбирательств на сумму от 500 тыс. руб., в которых Общество выступает в качестве ответчика:

Номер дела	Предмет требований	Сумма требований, тыс. руб.	Истец	Ответчик	Стадия рассмотрения
А56-96025/2024	Признание сделки недействительной (договор купли-продажи доли ООО «Энергоинвест» (ИНН 4716026007)	84 205	ООО «СТРОЙКОН-САЛТИНГ»	1) ООО «ЭЛЕКТРОН» 2) ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго»	1-я инстанция
А56-97144/2021	Признание сделки недействительной (договор купли-продажи доли ООО «Энергоинвест») (ИНН 4716026007)	84 205	ООО «СТРОЙКОН-САЛТИНГ»	1) ООО «ЭЛЕКТРОН» 2) ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго»	Банкротство ООО «СТРОЙКОН-САЛТИНГ» 1-я инстанция
А56-48752/2024	Взыскание задолженности арендных платежей	4 167	Администрация муниципального образования Приозерский муниципальный район Ленинградской области	ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго»	1-я инстанция

По состоянию на дату подписания отчетности Общество расценивает негативное влияние судебных исков к Обществу как несущественное: Общество не сомневается в непрерывности дальнейшей деятельности и способности погашать свои финансовые обязательства.

В случае признания сделки по делам А56-96025/2024, А56-97144/2021 недействительной ООО "Сетевое предприятие "Росэнерго" придется вернуть права собственности на 100% доли ООО "Энергоинвест". При этом Общество

будет инициировать взыскание задолженности у ООО "Электрон" в сумме частичной оплаты доли - 40 000 000 руб.

12. ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ КОРРУПЦИИ И КОММЕРЧЕСКОМУ ПОДКУПУ

Общество при осуществлении производственно-хозяйственной деятельности соблюдает требования законов: «О противодействии коррупции» от 25.12.08 года РФ № 273-ФЗ и «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансировании терроризма» от 07.08.2001 года № 115-ФЗ. Общество выполняет необходимые процедуры в отношении идентификации клиентов при заключении сделок и подписании договоров доступными информационными способами (сайт ФНС РФ, сайт ЕФРСФДЮЛ, сайт Росфинмониторинга).

Общество следует этическим стандартам корпоративной культуры, лучшим практикам корпоративного управления и поддержанию деловой репутации на должном уровне.

Руководитель _____ Грачев Константин Владимирович

25.03.2025