

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)  
Общество с ограниченной ответственностью "Рыбинская генерация"  
за 2024 год**

**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	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	125 483	(11 939)	119 487	-	-	12 293	-	-	-	244 970	(24 232)	
	5110	за 2023г.	65 547	(5 827)	59 936	-	-	(6 113)	-	-	-	125 483	(11 939)	
Права владения объектами концессионного соглашения:	5101	за 2024г.	17 964	(3 443)	-	-	-	(914)	-	-	-	17 964	(4 357)	
														за 2023г.
Права владения объектами концессионного соглашения:	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
														за 2023г.
Модернизация локальной сети	5112	за 2023г.	1 262	(162)	-	(1 262)	227	(65)	-	-	-	-	-	
														за 2024г.
Права владения объектами концессионного соглашения:	5113	за 2023г.	11 083	(1 060)	-	-	-	(591)	-	-	-	11 083	(1 651)	
														за 2024г.
Автоматизация оборудования котельных	5114	за 2023г.	12 644	(351)	-	-	-	(928)	-	-	-	12 644	(1 279)	
														за 2024г.
Права владения объектами концессионного соглашения: Режимная наладка ТС и оборудования НС	5115	за 2023г.	21 556	(1 877)	2 626	-	-	(1 245)	-	-	-	24 182	(3 122)	
														за 2024г.

Права владения объектами концессионного соглашения: Реконструкция котельных 3.2.43	5106	за 2024г.	2 300	(144)	1 053	-	-	-	(135)	-	3 353	(280)
	5116	за 2023г.	2 300	(9)	-	-	-	(135)	-	-	2 300	(144)
Права владения объектами концессионного соглашения: Реконструкция тепловых сетей	5107	за 2024г.	56 258	(2 285)	-	-	-	(3 427)	-	-	56 258	(5 712)
	5117	за 2023г.	-	-	56 258	-	-	(2 285)	-	-	56 258	(2 285)
Права владения объектами концессионного соглашения: Реконструкция узлов учета тепловой энергии на котельных	5108	за 2024г.	1 051	(16)	-	-	-	(66)	-	-	1 051	(82)
	5118	за 2023г.	-	-	1 051	-	-	(16)	-	-	1 051	(16)

**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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
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.	-	-	-	-	
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	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.	279 289	127 134	(50)	(323 138)	83 234
	5250	за 2023г.	241 003	354 134	-	(315 849)	279 289
Вложения во внеоборотные активы	5241	за 2024г.	313	6 825	-	(562)	6 576
	5251	за 2023г.	-	17 031	-	(16 718)	313
Вложения в нематериальные активы	5242	за 2024г.	143 570	5 978	-	(119 487)	30 061
	5252	за 2023г.	136 527	66 979	-	(59 936)	143 570
Капитальный ремонт основных средств	5243	за 2024г.	107 783	109 652	(50)	(189 486)	27 898
	5253	за 2023г.	34 447	170 526	-	(97 190)	107 783
Стоимость материальных ценностей, предназначенных для модернизации основных средств	5244	за 2024г.	26 102	4 134	-	(11 558)	18 677
	5254	за 2023г.	23 787	19 969	-	(17 654)	26 102
Суммы авансов (без НДС), уплаченных в связи с приобретением или созданием ОС	5245	за 2024г.	1 521	545	-	(2 045)	21
	5255	за 2023г.	46 243	7 963	-	(124 351)	1 521

## 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	-	-
	5270	-	-
в том числе:	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	10 400	10 152	-
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	163 319	136 998	117 526
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	911	-	-
	5288	-	-	-

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисленные проценты (включая первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
						первоначальная стоимость	накопленная корректура					
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	24 600	-	-	(24 600)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	24 600	-	-	(24 600)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	24 600	-	-	(24 600)	-	-	-	-	-	-

в том числе:  
 ПАО СОВКОМБАНК Договор срочного  
 банковского депозита  
 №БВ-Ю-810/0000-00065-21  
 (дополнительное соглашение №1)  
 Финансовых вложений - итого

## 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	-	-	24 600
в том числе:				
Договор залога прав по вкладу №ДЗ-01/ДБГ-29501/21 от 24.11.2021 (дополнительное соглашение №1 от 25.11.2022)	5321	-	-	24 600
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-
Иное использование финансовых вложений		-	-	-



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

**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					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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	
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	1 096 107	-	-	-	-	-	-	(66 814)	-	-	-	1 029 293	-
	5521	за 2023г.	1 199 293	-	-	-	-	-	-	(103 186)	-	-	-	1 096 107	-
в том числе:															
	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные															
	5504	за 2024г.	1 096 107	-	-	-	-	-	-	(66 814)	-	-	-	1 029 293	-
Прочая	5524	за 2023г.	1 199 293	-	-	-	-	-	-	(103 186)	-	-	-	1 096 107	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	1 237 508	(122 427)	3 466 315	7 836	(3 446 200)	(1)	11 969	66 814	-	-	4 302	1 310 126	(84 010)
	5530	за 2023г.	1 085 624	(94 689)	3 027 389	17 025	(3 023 885)	-	(275)	103 186	(51)	-	-	1 237 508	(122 427)
в том числе:															
	5511	за 2024г.	938 407	(122 427)	3 010 272	-	(2 943 490)	-	11 969	-	-	-	-	978 739	(84 010)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2023г.	860 785	(94 689)	2 927 199	-	(2 877 589)	-	(275)	-	-	-	-	938 407	(122 427)
	5512	за 2024г.	14 362	-	99 453	-	(103 806)	(1)	-	-	-	-	-	10 008	-
Авансы выданные	5532	за 2023г.	2 129	-	55 556	-	(43 323)	-	-	-	-	-	-	14 362	-
	5513	за 2024г.	284 739	-	356 591	7 836	(398 903)	-	-	66 814	-	-	4 302	321 378	-
Прочая	5533	за 2023г.	222 711	-	44 634	17 025	(102 973)	-	-	103 186	(51)	-	-	284 739	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2024г.	2 333 615	(122 427)	3 466 315	7 836	(3 446 200)	(1)	11 969	X	-	-	4 302	2 339 419	(84 010)
	5520	за 2023г.	2 284 917	(94 689)	3 027 389	17 025	(3 023 885)	-	(275)	X	(51)	-	-	2 333 615	(122 427)

## 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	581 553	581 553	491 500	491 500	438 669	438 669
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	581 553	581 553	491 500	491 500	438 669	438 669
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 кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	остаток на конец периода
				поступление		выбыло						
				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.	1 116 267	-	-	-	-	-	-	(127 903)	-	988 364
	5571	за 2023г.	1 155 323	102 368	-	-	-	-	-	(141 424)	-	1 116 267
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	1 116 267	-	-	-	-	-	-	(127 903)	-	988 364
	5574	за 2023г.	1 155 323	102 368	-	-	-	-	-	(141 424)	-	1 116 267
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	1 658 952	8 024 884	97 948	7 496 087	(7)	127 903	-	4 302	-	2 417 897
	5580	за 2023г.	1 278 521	7 268 469	44 391	(7 073 903)	-	141 424	-	51	-	1 658 952
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	1 157 276	3 288 395	-	(2 418 999)	(7)	-	-	-	-	2 026 665
	5581	за 2023г.	846 257	2 889 267	-	(2 578 248)	-	-	-	-	-	1 157 276
авансы полученные	5562	за 2024г.	4 907	179 726	-	(172 029)	-	-	-	-	-	12 604
	5582	за 2023г.	1 732	193 203	-	(190 028)	-	-	-	-	-	4 907
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	33 597	1 039 333	-	(1 053 419)	-	-	-	-	-	19 511
	5583	за 2023г.	38 419	959 348	-	(964 170)	-	-	-	-	-	33 597
кредиты	5564	за 2024г.	50 173	100 000	8 144	(57 686)	-	-	-	-	-	100 631
	5584	за 2023г.	-	99 661	4 361	(53 849)	-	-	-	-	-	50 173
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	412 999	3 417 431	89 804	(3 793 952)	-	127 903	-	-	4 302	258 486
	5586	за 2023г.	392 112	3 126 990	4 030	(3 287 607)	-	141 424	51	-	-	412 999
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2024г.	2 775 219	8 024 884	97 948	(7 496 087)	(7)	X	-	X	4 302	3 406 261
	5570	за 2023г.	2 433 844	7 370 837	44 391	(7 073 903)	-	X	51	-	-	2 775 219

**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	33 747	53 600	49 111
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	33 747	53 600	49 111
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	2 364 733	2 069 899
Расходы на оплату труда	5620	392 623	318 251
Отчисления на социальные нужды	5630	117 806	95 418
Амортизация	5640	75 073	51 718
Прочие затраты	5650	26 612	27 021
Итого по элементам	5660	2 976 847	2 562 307
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	2 976 847	2 562 307

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

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	35 716	52 810	(28 905)	(2 842)	56 780
в том числе:						
Оценочные обязательства по оплате вознаграждений работникам	5701	20 125	22 002	(16 027)	(1 031)	25 069
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	6 058	6 671	(4 846)	(310)	7 573
Оценочные обязательства по незавершенным судебным разбирательствам	5703	9 533	24 138	(8 032)	(1 501)	24 138

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	49 200	49 200
в том числе:				
Банковская гарантия ПАО Совкомбанк	5801	-	-	49 200
Банковская гарантия ПАО Сбербанк	5802	-	49 200	-
Выданные - всего	5810	-	73 800	73 800
в том числе:				
Банковская гарантия (Бенефициар Администрация ГО г. Рыбинск)	5811	-	49 200	49 200
Договор залога прав по вкладу №ДЗ-01/ДБГ-29501/21 от 24.11.2021 (дополнительное соглашение №1 от 25.11.2022)	5812	-	-	24 600

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		2 322		33 465
в том числе:					
на текущие расходы	5901		59		81
на вложения во внеоборотные активы	5905		2 263		33 384
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2024г.	5910		-		-
за 2023г.	5920		-		-
за 2024г.	5911		-		-
за 2023г.	5921		-		-



Рахимов Джамшед  
Кахорович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

27 марта 2025 г.