

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

"АРКТИК ГИБРИДНАЯ ГЕНЕРАЦИЯ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2024 и отчету о финансовых результатах за 2024 год

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ.

1.1. Сведения о предприятии:

1.1.1. Дата государственной регистрации: 16.11.2015.

1.1.2. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 16 ноября 2015 г. (Свидетельство серия 77 № 017629759 выдано 17 ноября 2025 г. налоговым органом: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве).

1.1.3. **Полное наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АРКТИК ГИБРИДНАЯ ГЕНЕРАЦИЯ".**

Сокращенное наименование: ООО «АГГ».

ИНН: 7716809010

КПП: 141601001

ОГРН: 5157746053559

ОКПО: 20745854

ОКОПФ (Организационно-правовая форма): 12300 - Общества с ограниченной ответственностью

ОКФС (форма собственности): 16 - Частная собственность.

1.1.4. Юридический адрес – 678860, Республика Саха (Якутия), у. Момский, с. Хонуу, ул. Молодежная, дом 39, корпус ЭТАЖ 1, помещение 29

1.1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2024 составляет 8 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2 человека
Бухгалтерия	1 человек
Финансовая служба	1 человек
Техническая служба	4 человека

1.1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств

Не имеются.

1.1.7. Уставный капитал составляет 50 тыс. руб.

Участник Общества - Общество с ограниченной ответственностью "АРКТИК ПАУЭР КЭПИТАЛ"
ИНН 9703029240 - с долей 100% процентов.

Выписка их списка участников.

Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Арктик Гибридная Генерация»
Краткое наименование общества: ООО «АГГ»
ОГРН
ИНН/КПП 7716809010 / 141601001
Юридический адрес: 678860, Республика Саха (Якутия), Момский улус, село Хонуу, ул. Молодежная, д. 39, этаж 1, пом. 29
Размер уставного капитала: 50 000,00 (Пятьдесят тысяч) рублей 00 копеек

N п/п	Ф.И.О. участника - физического лица/полное наименование участника - юридического лица	Регистрационные данные юридического лица	Адрес места жительства/местонахождения	Размер доли участника в уставном капитале Общества.	Номинальная стоимость доли (руб.)	Оплата доли	Обременения доли	Доп. права и/или обязанности участника
1.	Общество с ограниченной ответственностью «Арктик Пауэр Кэпитал»	ИНН 9703029240 ОГРН 1217700116160	123610, г. Москва, Краснопресненская Набережная, дом 12, помещение 1/13	100,00 %	50 000,00 руб.	Доля оплачена полностью	Есть/залог	Нет

1.1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

33.20 Монтаж промышленных машин и оборудования.

1.1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере по состоянию на 31.12.2024 г.

Генеральный директор: Кочетков Евгений Владимирович (Приказ № 7 от 29.11.2022)
Главный бухгалтер: Купранова Екатерина Валерьевна (Приказ № 07-лс от 01.04.2021)

1.2. Органы управления общества.

Органами управления Общества являются: Общее собрание участников.

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор Общества) – Кочетков Евгений Владимирович

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА.

Бухгалтерская отчетность ООО «АГГ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденному приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н.

Действующая редакция учетной политики утверждена приказом Общества №21/БУ/АЗ от 17.05.2021 г. (с изменениями и дополнениями согласно приказам: 30/12-01/АЗ от 30.12.2021 г., 30/12-01БУ/АЗ от 30.12.2022 г., 28/12-01БУ/АЗ от 28.12.2023 г., 27/12-01БУ/АЗ от 27.12.2024 г.).

3. ИСПРАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ 2024 года от 31.03.2025 ИФНС.

Общество в ходе проведения аудита внесло несущественные исправления в бухгалтерскую отчетность за 2024 г. В процессе исправления ошибок на основании первичных документов скорректированы данные по следующим строкам бухгалтерского баланса:

БАЛАНС 2024 г.

АКТИВ ЗА 2024 г			Было 2024 г (тыс.руб.)	Стало 2024 г (тыс. руб.)	Отклонения (тыс. руб.)
Внеоборотные активы					
Отложенные налоговые активы	1180		36 759	36 811	-52
Итого	1100		704 064	704 116	-52
Оборотные активы					
Запасы	1210		2 834	2 913	-79
НДС по приобретенным ценностям	1220		73	53	20
Дебиторская задолженность	1230		86 538	84 266	2 272
Итого	1200		171 765	169 551	2 162
ПАССИВ ЗА 2024 г.			Было 2024 г (тыс.руб.)	Стало 2024 г (тыс.руб.)	Отклонения (тыс. руб.)
Капитал и резервы					
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370		-88 849	-93 875	5 026
Итого	1300		-88 799	-93 825	5 026
Долгосрочные обязательства					
Отложенные налоговые обязательства	1420		30	84	- 54
Прочие обязательства	1450		80	102	-22
Итого	1400		897 289	897 365	-76
Краткосрочные обязательства					
Кредиторская задолженность	1520		23 198	25 986	-2 788
Итого	1500		67 339	70 127	2 788
Баланс	1600		875 829	873 667	2 162

БАЛАНС 2023 г.

		Бух.баланс ИФНС 14 от 31.03.2025 (тыс. руб.)	Исправлен. Бух.баланс от 20.06.2025 (тыс. руб.)	Отклонения (тыс. руб.)
АКТИВ				
Отложенные налоговые активы	1180	33 194	41 818	-8 624
ПАССИВ				
Отложенные налоговые обязательства	1420	34	8 658	-8 624

В результате проверки данных бухгалтерской отчетности выявлены ошибки и внесены исправлены на сумму 8624 тыс. руб. в ранее представленную отчетность от 31.03.2025 в Управление Федеральной налоговой службы по Республике Саха (Якутия) (код инспекции 1400).

ФОРМА № 2 за 2024 г.

Форма №2 за 2024 г.	Код	Данные	Данные	Отклонения (тыс. руб.)
Отчет о финансовых результатах		отчетности от 31.03.2025 ИФНС 2024 г. (тыс. руб.)	отчетности от 20.06.2025 ИФНС 2024 г. (тыс.руб.)	
Выручка	2110	153 280	153 280	0
Себестоимость продаж	2120	65 182	65 143	39
Валовая прибыль (убыток)	2100	88 098	88 137	-39
Управленческие расходы	2220	19 840	19 905	-65
Прибыль (убыток) от продаж	2200	68 258	68 232	26
Прочие доходы и расходы				
Проценты к получению	2320	10 917	10 944	-27
Проценты к уплате	2330	46 672	46 672	0
Прочие доходы	2340	5 535	5 523	12
Прочие расходы	2350	552	517	35
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	37 486	37 510	-24
Налог на прибыль	2410	3 597	-203	3 800
Текущий налог на прибыль	2411	0	-3 770	3 770
Отложенный налог на прибыль	2412	3 597	3 567	30
Чистая прибыль (убыток)	2400	41 083	37 307	3 700
Прочее	2460		1 250	1 250
Совокупный финансовый результат периода	2500	41 083	36 057	5 026

Сумма отклонений по форме №2 исправленной бухгалтерской отчетности на основании абзаца третьего пункта 4 статьи 284.4 НК РФ и разъяснения Министерства Финансов РФ в письме от 19 января 2024 г. № 03-03-06/1/3939 составила – 5 026 тыс. руб. за 2024 год., в том числе:

- начислен налог на прибыль за 2024 г. в размере 3 770 тыс. руб. ;
- начислен налог на прибыль за 2023 г. а размере 1 250 тыс. руб.

Данная исправленная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность Управление Федеральной налоговой службы по Республике Саха (Якутия) (код инспекции 1400) 31.03.2025 года.

Чистая прибыль за 2024 г. составила 37 307 тыс. руб. – скорректирована по форме №2 исправленной бухгалтерской отчетности на сумму 1 250 тыс. руб. по налогу на прибыль за 2023

г. в 2024 г. С учетом корректировки чистая прибыль составила 36 057 тыс. руб. (37 307 тыс. руб. – 1 250 тыс. руб.). Соответствующая запись по начислению налога на прибыль за 2023 год прошла в 1С в 2023 году, так как налог на прибыль начислен в автоматическом режиме для корректной работы программы в текущем и последующих периодах.

4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ.

В бухгалтерском учете и отчетности отсутствует информация по статье нематериальные активы.

5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

Учет аренды земельного участка ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

В составе основных средств отражены машины, оборудование и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью выше 100 тыс. рублей.

Достройка, дооборудование, реконструкция, демонтаж и частичная ликвидация основных средств в отчетном году не производилась.

Необходимость в пересмотре срока полезного использования основных средств на 31.12.2024 г. отсутствовала.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом на основании Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ № 640 от 07.07.2016г.

Основные средства (строка 1150) на 31.12.2024 г. – 763 220 тыс. руб., в том числе:

1. Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) на 31.12.2024 г.: всего первоначальная стоимость 763 220 тыс. руб., накопленная амортизация и убытки от обесценения – 111 885 тыс. руб.

в том числе:

1.1 Машины и оборудование (кроме офисного) на 31.12.2024 г.: всего первоначальная стоимость 557 626 тыс. рублей накопленная амортизация и убытки от обесценения – 66 822 тыс. руб.

1.2 Офисное оборудование на 31.12.2024 г.: всего первоначальная стоимость 623 тыс. рублей, накопленная амортизация и убытки от – 575 тыс. руб.

1.3 Здания на 31.12.2024 г.: всего первоначальная стоимость 204885 тыс. рублей, накопленная амортизация и убытки от обесценения - 44 467 тыс. руб.

1.4 Другие виды основных средств на 31.12.2024: 85 тыс. рублей, накопленная амортизация и убытки от обесценения – 21 тыс. руб.

1.5 Земельные участки на 31.12.2024: 1 тыс. руб.

2. Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств на 31.12.2024 г.: 15 971 тыс. руб.

5.2. Основные средства, арендуемые Обществом.

Информация о наличии и движении активов в форме права пользования за отчетный период представлена в таблице пояснений (в тыс. руб.).

Вид (объект) ОС в аренде	Инвентарный номер	Первоначальная стоимость 31.12.2024 (тыс. руб.)	Амортизация 31.12.2024 (тыс. руб.)	Поступило/выбыло ОС (тыс. руб.)	Начислена амортизация/выбыла амортизация (тыс. руб.)	Первоначальная стоимость 31.12.2023 (тыс. руб.)	Амортизация 31.12.2023 (тыс. руб.)
ППА договор аренды земли 1-ЭС Чумп_Кыт	1-ЭС Чумп_Кыт	0,94	0,24	-	0,09	0,94	0,15
ППА договор аренды земли 10-ЭС Чумп_Кыт	10-ЭС Чумп_Кыт	0,01	0,00	-	0,00	0,01	0,00
ППА договор аренды земли 11-ЭС Сасыр	11-ЭС Сасыр	1,68	0,43	-	0,17	1,68	0,26
ППА договор аренды земли 2-ЭС Кул_Елб	2-ЭС Кул_Елб	0,70	0,18	-	0,07	0,70	0,11
ППА договор аренды земли 3-ЭС Кул_Елб	3-ЭС Кул_Елб	1,68	0,41	-	0,17	1,67974	0,24
ППА договор аренды земли 4-ЭС Сасыр	4-ЭС Сасыр	0,63	0,15	-	0,06	629,53	0,09
ППА договор аренды земли 5-ЭС Табалах	5-ЭС Табалах	14,99	3,75	-	1,50	14,99	2,25
ППА договор аренды земли 6-ЭС Табалах	6-ЭС Табалах	5,88	1,47	-	0,59	5,88	0,88
ППА договор аренды земли 8-ЭС Хонуу	8-ЭС Хонуу	59,82	14,95	-	5,98	59,82	8,97
ППА договор аренды земли 9-ЭС Хонуу	9-ЭС Хонуу	0,01	0,00	-	0,00	0,01	0,00
Итого		86,34	21,59	-	8,63	86,34	12,96

Ставка дисконтирования по договорам аренды на 31.12.2024 г. составляет 11,56 %

Арендованные земельные участки используются непосредственно для производственных нужд Общества.

Предметы аренды, не принимаемые к учету отсутствуют.

6. ЗАПАСЫ.

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 15.11.2019 № 180н.

В бухгалтерском учете поступление материалов и инвентаря отражалось в учете с использованием субсчетов счета 10 «Сырье и материалы». Все операции по поступлению и движению МПЗ отражались в учете на момент их поступления. Отпуск материалов в производство и ином выбытии осуществлялся по средней себестоимости, которая определяется в момент отпуска материала.

Реализация МПЗ осуществлялась по средней себестоимости.

В составе товарно-материальных ценностей на отчетную дату запасов, находящихся в залоге, у Общества нет.

Учет транспортно-складских расходов ведется путем непосредственного включения в фактическую себестоимость запасов.

Резерв под снижение стоимости запасов не начислялся.

7. РАСХОДЫ БУДУЮЩИХ ПЕРИОДОВ.

С 1 января 2024 года организация перешла на новое ФСБУ 14/2022. Объекты, ранее отраженные на сч. 97, со сроком использования менее 12 месяцев и (или) стоимостью менее установленного лимита, то они единовременно списываются в расходы отчетного периода и продолжают отражаться на забалансовых счетах. См. таблицу (в тыс. руб.)

Объекты НМА на забалансовых счетах за 2024г.	31.12.2024
С-до на начало 01.01.24	21
Клиентская лицензия на 10 рабочих мест 1С Предприятие от 02.02.2022	6

8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.

Наличие и движение дебиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в таблицах 5.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Состав дебиторской задолженности представлен в таблице ниже:

Дебиторская задолженность	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	Резерв на 31.12.2024 (тыс. руб.)	На 31.12.2023 (тыс. руб.)	31.12.2023 (тыс. руб.)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	78 083	-	48 975	(-103)
Авансы выданные	4 921	-	3 265	-
Прочие	1 262	-	739	-
Итого	84 266	-	52 979	(-103)

9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ЭКВИВАЛЕНТЫ.

Денежные средства и их эквиваленты	31.12.2024 (тыс. руб)	31.12.2023 (тыс. руб)	31.12.2022 (тыс. руб)
	82 302	95 425	150 180

10. КАПИТАЛ.

КАПИТАЛ	31.12.2024 (тыс. руб.)	31.12.2023 (тыс. руб.)
Количество обыкновенных именных акций (шт.)	-	-
Номинальная стоимость обыкновенных именных акций (тыс. руб)	-	-
Уставный капитал (тыс. руб)	50	50
Добавочный капитал (тыс. руб)	-	-
Резервный капитал (тыс. руб)	-	-

11 КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ.

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

11.1. По состоянию на 2024 г. в организации числятся нижеперечисленные займы, полученные от учредителей компании на деятельность по возведению гибридных электростанций до момента получения прибыли и выхода на самоокупаемость:

10.1.1. от **ООО «АПК» по соглашению новации 15/10/4-АПК-КЭР** от 15.10.2021 г. долг по займу составил 27 056 тыс. руб.. Проценты по ставке 8,5 % за 2024 г. составили 2 300 тыс. руб. На 31.12.2024 г. проценты по соглашению составили 2 678 тыс. руб.

Ранее по договору перевода долга 15/10/2-АПК-КЭР от 15.10.2021 г. займ от Ключева Андрия (01/03-КЭР от 16.03.2021 г.) передан новому кредитору - ООО «АПК» . Принятие решения о согласии на совершение крупной сделки: Первоначальный должник переводит на Нового должника, а Новый должник принимает долг перед Кредитором зафиксировано в решении №17 единственного участника общества с ограниченной ответственностью от 15 октября 2021 г.

Соглашением 15/10/4-АПК-КЭР от 15 октября 2021 г. стороны договорились заменить первоначальное обязательство Должника перед Кредитором, вытекающего из Договора перевода долга № 15/10/2 -АПК- КЭР от 15 октября 2021 г. другим обязательством Должника перед Кредитором в форме договора займа. Принятие решения о согласии на совершение крупной сделки с Обществом совершении которой имеется заинтересованность зафиксировано в Протоколе №18 единственного участника общества с ограниченной ответственностью от от 15 декабря 2021 г.

По дополнительному соглашению от 15.12.2021 г. к договору перевода долга 15/10/4-АПК-КЭР от 15.10.2021 г. стороны пришли к соглашению об изменении даты возврата суммы основного долга и процентов по нему на 31.12.2031 г. с целью уменьшения налоговой нагрузки на нового должника Стороны пришли к соглашению, что с 15.12.2021 г. до 01.01.2024 г. проценты не начислялись и не выплачивались. Согласие на совершение крупной сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, а именно на подписание Дополнительного соглашения к Соглашению о новации обязательств из договора перевода долга в заемное обязательство из договора перевод долга в заемное обязательство № 15/10/4-АПК-КЭР от 15.10.2021 г. единственный участник Общества принял решением № 25 от 15.12.2021 г.

11.1.2. от **ООО «АПК» по соглашению о новации 15/10/3-АПК-КЭР от 15.10.2021 г.** долг по займу составил 103 645 тыс. рублей. Проценты по ставке 8,5 % за 2024 г. составили 8 810 тыс. руб. На 31.12.2024 г. проценты по соглашению составили 10 258 тыс. руб.

Ранее по договору перевода долга 15/10/1-АПК-КЭР от 15.10.2021 г. займы от Ключева Богдана Андреевича (08/10-КЭР от 22.10.2020 г., 08/08-КЭР от 14.08.2020 г.) переданы новому кредитору - ООО «АПК». Принятие решения о согласии на совершение крупной сделки: Первоначальный должник переводит на Нового должника, а Новый должник принимает долг перед Кредитором зафиксировано в решении №17 единственного участника общества с ограниченной ответственностью от 15 октября 2021 г.

Соглашением 15/10/3-АПК-КЭР от 15 октября 2021 г. стороны договорились заменить первоначальное обязательство Должника перед Кредитором, вытекающего из Договора перевода долга № 15/10/1 -АПК- КЭР от 15 октября 2021 г. другим обязательством Должника перед Кредитором в форме договора займа. Принятие решения о согласии на совершение крупной

сделки с Обществом совершении которой имеется заинтересованность зафиксировано в Протоколе №18 единственного участника общества с ограниченной ответственностью от 15 декабря 2021 г.

По дополнительному соглашению от 15.12.2021 г. к соглашению о новации обязательств из договора перевода долга в заемное обязательство 15/10/3-АПК-КЭР от 15.10.2021 г. стороны пришли к соглашению об изменении даты возврата суммы основного долга и процентов по нему на 31.12.2031 г. с целью уменьшения налоговой нагрузки на нового должника. Стороны пришли к соглашению, что с 15.12.2021 г. до 01.01.2024 г. проценты не начислялись и не выплачивались. Согласие на совершение крупной сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, а именно на подписание Дополнительного соглашения к Соглашению о новации обязательств из договора перевода долга в заемное обязательство из договора перевод долга в заемное обязательство № 15/10/3-АПК-КЭР от 15.10.2021 г. единственный участник Общества принял решением № 25 от 15.12.2021 г.

11.1.3. от ООО «АПК» по следующим договорам:

- № 01/04-КЭР от 14.04.2021 г. в сумме 5 000,00 тыс. руб. под 8,5 % годовых за 2024 г. составили 425 тыс. руб., на 31.12.2024 г. составили 705 тыс. руб.;

- № 02/04-КЭР от 30.04.2021 г. в сумме 5 000,00 тыс. рублей под 8,5 % годовых за 2024 г. составили 425 тыс. руб., на 31.12.2024 г. составили 665 тыс. руб.;

- № 03/06-КЭР от 10.06.2021 г. в сумме 10 000,00 тыс. рублей под 8,5 % годовых за 2024 г. составили 850 тыс. руб., на 31.12.2024 г. составили 1 285 тыс. рублей

- № 04/06-КЭР от 15.06.2021 г. в сумме на начало 292 333 тыс. рублей под 8,5 % годовых за 2024 г. составили 23 769 тыс. руб. на 31.12.2024 г. составили 28 152 тыс. руб. В 2024 г. возвращена сумма основного долга в размере 23 570 тыс. рублей. Остаток займа на конец года на 31.12.2024 г. составил 268 763 тыс. рублей.

К договорам займа 01/04-КЭР от 14.04.2021 г., 02/04-КЭР от 30.04.2021 г. 03/06-КЭР от 10.06.2021 г., 04/06-КЭР от 15.06.2021 г. заключены дополнительные соглашения от 15 декабря 2021 г. об изменениях даты возврата сумм основного долга и процентов по ним на 01.06.2031 г. целью уменьшения налоговой нагрузки на нового должника. Стороны пришли к соглашению, что с 15.12.2021 г. до 01.01.2024 г. проценты не начислялись и не выплачивались. Согласие на совершение крупной сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, а именно на подписание Дополнительных соглашений от к договорам займа 01/04-КЭР от 14.04.2021 г., 02/04-КЭР от 30.04.2021 г. 03/06-КЭР от 10.06.2021 г., 04/06-КЭР от 15.06.2021 г. единственный участник Общества принял решением № 25 от 15.12.2021 г.

11.2. В 2021 г. Обществом заключены кредитные договора по договорам № 618-21/НКЛ-40 от 17.12.2021 г. и № 725-21/НКЛ-40 от 17.12.2021 г. в формате кредитной линии от ПАО БАНКА ФК ОТКРЫТИЕ по льготной процентной ставке в размере 2 % годовых на возведение гибридных электростанций как Резидента Арктической зоны. Лимит по договору невозобновляемой кредитной линии 655 000,00 тыс. рублей.

- по договору № 608-21/НКЛ-40 от 17.12.2021 г. на начало 2024 г. займ составил 548 487,57 тыс. руб., в течении 2024 года погашена сумма 70 773 тыс. руб., на конец 2024 г. займ составил 477 715 тыс. руб., по договору № 608-21/НКЛ-40 от 17.12.2021 г. начислены и выплачены проценты в размере 10 094 тыс. рублей

Структура процентов, начисленных за пользование заемными средствами, представлена в таблице.

Наименование показателя	за 2024 г., тыс. руб.	за 2023 г., тыс. руб.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	46 672	16 394
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода по деятельности в Арктической зоне	46 672	16 394

Структура процентов, начисленных за пользование по кредитным договорам № 618-21/НКЛ-40 от 17.12.2021 г. и № 725-21/НКЛ-40 от 17.12.2021 г. в формате кредитной линии от ПАО БАНКА ФК ОТКРЫТИЕ, представлена в таблице.

Наименование показателя	за 2024 г., тыс. руб.	за 2023 г., тыс. руб.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	46 672	16 394
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода по деятельности в Арктической зоне	46 672	16 394

Кредитные средства использованы на деятельность по возведению гибридных электростанций до момента получения прибыли и выхода на самоокупаемость.

12. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (РЕЗЕРВЫ).

Учет оценочных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденные Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н.

Общество создает резерв по неиспользованным отпускам в сумме ожидаемых выплат, которые рассчитывает, как произведение среднего заработка сотрудника на все оставшиеся на отчетную дату неиспользованные дни отпуска. Общая сумма резерва складывается из сумм резервов по каждому сотруднику Общества. Сумма резерва по неиспользованным отпускам включает страховые взносы по ставке 17,5 %.

Оценочное обязательство по судебным искам, в которых Общество выступает ответчиком, а также прочие оценочные обязательства Обществом не созданы по причине отсутствия оснований.

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на 31.12.23 года (тыс. руб)	Признано	Погашено	Остаток на 31.12.2024 года (тыс. руб)
Оценочные обязательства - всего	5700	28	-	369	397
в том числе: резерв на выплату отпусков	5701	28	-	369	397

13. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.

Кредиторская задолженность	31.12.2023 (тыс. руб.)	31.12.2024 (тыс. руб.)
Долгосрочная кредиторская задолженность, в т. ч.	991 522	897 179
Кредиты	548 488	477 715
Займы	443 034	419 464
Краткосрочная кредиторская задолженность, в т. ч.	34 334	69 730
Авансы полученные	8 432	(-14)
Расчеты с поставщиками и заказчиками	7 682	3 354
Расчеты по налогам и сборам	11 042	22 633
Займы	7 165	43 744
Прочие	13	13
Итого	1 025 856	966 909

14. ВЫРУЧКА, ПРОЧИЕ ДОХОДЫ.

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н

Структура выручки по обычным видам деятельности и соответствующей ей себестоимости представлены в таблице:

Виды деятельности	Выручка 2023 (тыс. руб.)	Себестоимость 2023 (тыс. руб.)	Выручка 2024 (тыс. руб.)	Себестоимость 2024 год (тыс. руб.)
Экономия по итогам года г. на основании п.5 Энергосервисного договора №0011 от 22 июля 2020 г. и №0013 от 22 июля 2020 г	129 133	69 508	136 477	55 123
Прочие	362	195	16 803	10 020
Итого	129 495	69 703	153 280	65 143

Информация о структуре прочих доходов

Виды прочих доходов	2023 (тыс. руб.)	2024 год (тыс. руб.)
Корректировки на основании актов сверок	459	423
Резервы по сомнительным долгам	2 468	103
Прочие внереализационные доходы	4	
Продажа прочих материалов	-	-
Прамак Рус (возврат ДС по решению суда)	-	4 997
Итого:	2 931	5 523

15. СЕБЕСТОИМОСТЬ, КОММЕРЧЕСКИЕ, УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ И ПРОЧИЕ РАСХОДЫ.

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н

Информация о структуре прямых расходов.

Прямые расходы		
Наименование	2023	2024
	Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
Амортизация поселки Мома	47 119	47 231
Ремонт, СМР (в т.ч. материалы и доставка)	11 496	9 166
ДГУ	1 047	-
Пуско-наладка	-	640
Доработка электростанции: настройка , монтаж, измерение вибраций	544	-
Пуско-наладка	6 310	-
Транспортно-экспедиционные услуги	1 496	-
Электрогенераторные установки	1 409	-
Прочие	282	181
Проверка правильности работы приборов учета	-	300
Разработка о проектной документации	-	1 000
Себестоимость товаров	-	6 625
ИТОГО	69 703	65 143

Информация о структуре управленческих расходов.

Управленческие расходы		
Наименование	2023	2024
	Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
Амортизация	140	73
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	542	165
Доставка	27	99
Независимая оценка Улахан-Кюель (Табалах)	517	-
Оплата труда	21 652	6 575
Офисные расходы	451	302
Негосударственная экспертиза	-	50
Диадок	-	1
Прочие затраты	20	12
Предварительное структурирование сделки	8 493	-
Проектные работы	190	-
Расходы на аренду	6	-
Расходы на командировки	5 048	2 271
Резерв отпускных	-125	369
Связь	1	100
Списание материалов	102	237
Страховые взносы	3 478	1 316
Услуги лаборатории	61	-
услуги по 1С	5	30
Хозяйственные расходы	-	-
Юридические, консультационные, бухгалтерские вопросы	424	286
Аренда	1 098	460
Деловые услуги	45	-
Предварительное структурирование сделок	7 559	7 559
X	42 178	19 905

Информация о прочих расходах

Внерелизационные расходы

	2023	2024
Наименование	Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
Корректировки на основании акта сверок	-	61
Процентные расходы по договорам аренды	9	9
Прочие внереализационные доходы и расходы	173	8
Офисные расходы	-	91
Расходы на услуги банков	106	124
Резервы по сомнительным долгам	2 469	-
Госпошлины	250	118
Штрафы, пени	-	106
X	3 008	517

16. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ.

Обществом в соответствии с Учетной политикой ведется отдельный учет по обычным видам деятельности и учета доходов и расходов Резидента Арктической зоны и ОСН.

Сводный регистр раздельного учета доходов и расходов Налогового учета Резидента Арктической зоны и ОСН

Налогоплательщик: ООО "АГГ"

ИНН 7716809010

Период: 2024 г _ корп 1

	Остаток неперенесенного убытка на начало 2024 года	-138 563 210,44	Остаток неперенесенного убытка на начало 2024 года	-27 189 888,86	-165 753 099,30
	в т.ч. 2020 г		в т.ч. 2020 г	8 218 772,00	
	в т.ч. 2021 г	23 611 485,00	в т.ч. 2021 г	17 527 528,00	
	в т.ч. 2022 г	124 680 067,00			
	Резидент Арктической зоны		ОСН		Общая
Доходы	141 896 782,26		27 747 574,65		169 644 356,91
в т.ч.	136 477 292,47		16 802 609,17		153 279 901,64
Сахаэнерго	136 477 292,47				
ЮЭСК АО от 12.02.24			6 776 424,17		
СО ЕЭС АО (филиал) от 30.06.24			27 000,00		
ЮЭСК АО от 10.09.24			20 442,50		
СО ЕЭС АО (филиал) от 31.10.2024			51 000,00		
ЮЭСК от 14.11.2024			1 552 742,50		
Сахаэнерго от 25.12.24			5 375 000,00		
ХЭТК от 25.12.24			3 000 000,00		

Прочие доходы	5 419 489,79		10 944 965,48		16 364 455,27
Почие расходы	422 195,29				
Прамак Рус,возврат ДС по решению суда	4 997 294,50				
Проценты к получению			10 944 965,48		
	Резидент Арктической зоны	Доля %, доходов в общей сумме доходов	ОСН	Доля %, доходов в общей сумме доходов	100%
ИТОГО	141 896 782,26	0,84	27 747 574,65	0,16	169 644 356,91
Прямые расходы	55 123 024,66		10 020 252,19		65 143 276,85
Разработка проектной документации, разработка и согласование основных техн. решений по объектам			1 000 000,00		
Пуско-наладка			500 000,00		
Ремонт, СМР (в т.ч. материалы и доставка)			1 895 252,18		
	7 093 970,43				
Амортизация	47 222 619,37				
Проверка правильности работы приборов учета	300 000,00				
Прочие	153 051,67				
Пуско-наладка	140 000,00				
Прочие	213 383,19				
Себестоимость реализованного оборудования			6 625 000,01		
Косвенные расходы	17 819 164,84		2 006 294,17		19 825 459,01
Амортизация	25 158,75	0,84	4 919,73	0,16	30 078,48
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	138 315,57	0,84	27 047,28	0,16	165 362,85
Диадок с 12.07.2024 по 11.07.2025	901,07	0,84	176,20	0,16	1 077,27
Доставка	82 703,52	0,84	16 172,48	0,16	98 876,00
Интернет	83 643,68	0,84	16 356,32	0,16	100 000,00
Канцелярские товары	28 301,66	0,84	5 534,32	0,16	33 835,98
Негосударственная экспертиза	41 821,84	0,84	8 178,16	0,16	50 000,00
Оплата труда	5 499 609,42	0,84	1 075 435,40	0,16	6 575 044,82
Офисные расходы	215 019,13	0,84	42 046,47	0,16	257 065,60
ПО Бухгалтерия	1 271,92	0,84	248,72	0,16	1 520,64
Предварительное структурирование сделки	7 559 288,42			0,00	7 559 288,42
Прочие затраты	9 323,90	0,84	1 823,27	0,16	11 147,17
Расходы на аренду	362 023,23	0,84	70 792,77	0,16	432 816,00
Расходы на командировку	1 899 643,35	0,84	371 470,69	0,16	2 271 114,04
Ремонт, СМР (в т.ч. материалы и доставка)	2 230,08	0,84	436,09	0,16	2 666,17
Списание материалов	196 229,59	0,84	38 372,22	0,16	234 601,81
Страховые взносы услуги по 1С	1 100 762,68	0,84	215 251,50	0,16	1 316 014,18
	25 049,61	0,84	4 898,39	0,16	29 948,00

Юридические, консультационные, бухгалтерские вопросы	239 166,58				
		0,84	46 768,45	0,16	285 935,03
Резервы отпусков	308 700,84	0,84	60 365,71	0,16	369 066,55
Прочие расходы	46 976 419,17				46 976 419,17
Корректировки на основании акта сверок	61 079,39				
Проценты, начисленные в соответствии со статьей 269	46 672 467,88				
Прочие внереализационные доходы и расходы	128,90				
Расходы на услуги банков	123 764,14				
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	1 057,86				
Юридические услуги (Госпошлина)	117 921,00				
ВСЕГО ДОХОДОВ	141 896 782,26	Резидент Арктической зоны	27 747 574,65	ОСН	169 644 356,91
ВСЕГО РАСХОДОВ	119 918 608,67	Резидент Арктической зоны	12 026 546,36	ОСН	131 945 155,03
	Резидент Арктической зоны		ОСН		ОБЩАЯ
ПРИБЫЛЬ	21 978 173,59		15 721 028,29		37 699 201,88
НАЛОГООБЛАГАЕМАЯ ПРИБЫЛЬ 50 %	10 989 086,79		7 860 514,15		18 849 600,94
НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ 20 %	2 197 817,36		1 572 102,83		3 769 920,19
ФБ 3%	329 672,60		235 815,42		565 488,03
РБ 17 %	1 868 144,76		1 336 287,40		3 204 432,16
ДОХОДЫ с 17.05.2021	323 611 226,70				
РАСХОДЫ с 17.05.2021	437 574 965,30				
	-113 963 738,60				
	Остаток неперенесенного убытка на конец 2024 года	-127 574 123,65	Остаток неперенесенного убытка на конец 2024 года	-19 329 374,71	-146 903 498,36
	в т.ч. 2020 г	X	в т.ч. 2020 г	-8 218 772,00	-8 218 772,00
	в т.ч. 2021 г	-22 179 692,22	в т.ч. 2021 г	-18 959 320,88	-41 139 013,10
	в т.ч. 2022 г	-119 004 816,47	в т.ч. 2022 г	-3 641 555,47	-119 004 816,47
	в т.ч. 2023 г	2 621 298,25	в т.ч. 2023 г	3 629 759,49	2 621 298,25

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

Для расчета временных разниц применяется балансовый метод. В аналитическом учете учитываются временные разницы дифференцировано по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница (п.3 ПБУ 18/2).

В отчетном периоде из-за различий в правилах бухгалтерского и налогового учета возникли вычитаемые временные разницы (резерв на предстоящую оплату отпусков, арендные обязательства) и налогооблагаемые временные разницы.

В связи с увеличением основной ставки налога на прибыль организаций с 1 января 2025 года с 20% до 25% (в соответствии с внесенными изменениями в Налоговый кодекс РФ Федеральным законом от 12.07.2024 № 176-ФЗ) показатели ОНА и ОНО пересчитаны на начало 2024 г. согласно пунктам 14 и 15 ПБУ 18/02:

На начало 2024 г.:

Строки баланса	Код строки баланса	на начало 2024 г. по ставке 20 %	на начало 2024 г. по ставке 25 %	Корректировка в связи с изменением ставки налога на прибыль в 2025 г. с 20% до 25 % согласно пунктам 14 и 15 ПБУ 18/02. В тыс. руб.
Отложенные налоговые активы	1180	33 194	36 811	7 362
Отложенные налоговые обязательства	1420	34	84	17

На конец 2024 г.:

Строки баланса	Код строки баланса	на конец 2024 г. по ставке 20 %	на конец 2024 г. по ставке 25 %	Пересчет по ставке 25 % в связи с изменением ставки налога на прибыль в 2025 г. с 20% до 25 % согласно пунктам 14 и 15 ПБУ 18/02. В тыс. руб.
Отложенные налоговые активы	1180	29 449	36 811	7 362
Отложенные налоговые обязательства	1420	67	84	17

Числящиеся в учете на 31.12.2024 отложенные налоговые активы и отложенные налоговых обязательства пересчитаны по новой ставке налога на прибыль (Федеральный закон от 12.07.2024 №176 -ФЗ).

Увеличение ставки налога на прибыль привело к следующим последствиям:

величина ОНА составит 36 811 тыс. руб. (29 449 тыс. руб. x 25%/20%), следовательно, возникла разница – 7 362 тыс. руб. (36 811 тыс. руб. – 29 449 тыс. руб.);

величина ОНО составит 84 тыс. руб. (67 тыс. руб. x 25%/20%), следовательно, возникла разница - 17 тыс. руб. (84 тыс. руб. - 67 тыс. руб.).

Результат от пересчета отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств равен (7 278) тыс. руб. (7 362 тыс. руб. – 84 тыс. руб.).

ООО "АГГ"

Справка-расчет эффекта изменения ставок налога на прибыль за 2024 г.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2024, по ставке 20%, тыс. руб.			
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5
Внеоборотные активы	1,00	1,80	0,20	0,36
Кредиторская задолженность		46 431,10		9 286,22
Незавершенное производство	7 113,25	7 113,25	1 422,65	1 422,65
Основные средства	0,42	116 787,98	0,08	23 357,60
Резервы сомнительных долгов	103 175,96		20 635,19	
Убытки прошлых лет	165 753 099,15		33 150 619,83	
Арендные обязательства	107 327,24		21 465,45	
Итого	165 970 717,02	170 334,13	33 194 143,40	34 066,83

Вид активов и обязательств	Эффект изменения временных разниц, по ставке 20%, тыс. руб.			
	Отложенный налоговый актив		Отложенное налоговое обязательство	
	Признание	Погашение	Признание	Погашение
1	8	9	10	11
Внеоборотные активы				
Кредиторская задолженность				2
Незавершенное производство	45		45	
Основные средства				10
Резервы сомнительных долгов		21		
Убытки прошлых лет		3 770		
Арендные обязательства				
Итого	45	3 791	45	12

Вид активов и обязательств	Пересчет по ставке 25%, тыс. руб.			
	Отложенные налоговые активы		Отложенные налоговые активы	
1	12	13	14	15
Внеоборотные активы				
Кредиторская задолженность		2		10
Незавершенное производство	12	12	58	58
Основные средства		3		16
Резервы сомнительных долгов				
Убытки прошлых лет	7 345		36 726	
Арендные обязательства	5		27	
Итого	7 362	17	36 811	84

17. ИНФОРМАЦИЯ О ПОСТОЯННЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ/АКТИВАХ И ОТЛОЖЕННЫХ НАЛОГАХ.**НАЛОГОВЫХ**

	2024 год, тыс. руб	2023 год тыс. руб
Прибыль до налогообложения	37 510,00	11 049,00
Отложенный налог на начало периода	33 160,00	34 393,00
Отложенный налоговый актив на начало периода	33 194,00	34 449,00
Отложенное налоговое обязательство на начало периода	34,00	55,00
Отложенный налог на конец периода	36 727,00	33 160,00
Отложенный налоговый актив на конец периода	36 811,00	33 194,00
Отложенное налоговое обязательство на конец периода	83,00	34,00
Отложенный налог за отчетный период	3 567,00	-1 233,00
Эффект изменения временных разниц	-3 778,00	0,00
Эффект изменения ставки текущего налога	0	0,00
Эффект изменения ставки будущего налога	7 345,00	0,00
Текущий налог на прибыль	-3 770,00	0,00
Расход по налогу за отчетный период	-203,00	-2 484,00
Условный расход по налогу	-7 502,00	-2 210,00
Постоянный налоговый расход	-46,00	-273,00
Чистая прибыль	37 307,00	8 565,00
Постоянная разница за период	232,00	1 366,00
Временная разница за период	18 892,00	6 163,00
Отложенный налог, учитываемый при определении величины текущего налога на прибыль	-3 778,00	-1 233,00
Текущий налог, определенный на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете	-3 770,00	0,00

18. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

Общество контролируется единственным учредителем ООО «АПК», которое в свою очередь контролируется учредителями ООО «АПК»: Клюевым Богданом Андреевичем и Клюевой Ириной Анатольевной.

Все сделки ООО «АГГ» свыше 1 000 тыс. руб. за 2024 год согласованы и одобрены соответствующими решениями учредителями.

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Тощенко Владимир Валерьевич	Генеральный директор ООО «Арктик Пауэр Кэпитал»
Шутов Игорь Владимирович	Первый заместитель генерального директора ООО «Арктик Пауэр Кэпитал»
ООО «Арктик Пауэр Кэпитал»	Участник ООО «Арктик Гибридная Генерация (доля в УК ООО «АГГ» - 100%)
Клюев Богдан Андреевич	Участник ООО «Арктик Пауэр Кэпитал» (доля в УК ООО «АПК» - 50%)
Клюева Ирина Анатольевна	Участник ООО «Арктик Пауэр Кэпитал» (доля в УК ООО «АПК» - 50%)

Информация по полученным займам от связанных сторон.

В 2024 г.г. общество не получало займов от связанных сторон.

Информация об операциях с основным управленческим персоналом

К основному управленческому персоналу Общество относит Генерального директора, заместителей Генерального директора.

Расходы на оплату труда в 2024 году Генеральному директору и заместителям Генерального директора составили 2 424 тыс. рублей (в 2023 году – 9 257 тыс. рублей). Обязательные платежи во внебюджетные фонды, начисленные на ФОТ основному управленческому персоналу в 2024 году, составили 493 тыс. руб. в 2023 году – 1 647 тыс. рублей). Краткосрочные и долгосрочные вознаграждения, вознаграждения по окончании трудовой деятельности не производились.

19. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

В ходе своей деятельности Общество сталкивается с рисками, которые могут негативно влиять на производственные и финансовые показатели Общества. Руководство Общества выявляет и анализирует риски хозяйственной деятельности, проводит мероприятия по управлению рисками, принимает меры для минимизации негативных последствий.

Информация о потенциально существенных рисках деятельности Общества представлена ниже.

19.1. Кредитный риск.

По состоянию на 31.12.2024 г. кредитный риск оценивается как низкий и составляет 5 % от суммы дебиторской задолженности.

19.2. Валютный риск.

Валютный риск Общества равен 0%, т. к. отсутствуют денежные потоки в иностранной валюте. Общество не имеет валютных счетов. В балансе отсутствуют активы и пассивы, выраженные в иностранной валюте. Валютная позиция равна нулю.

19.3. Риск ликвидности.

Общество осуществляет контроль за состоянием ликвидности.

Общество ставит своей целью минимизацию риска ликвидности за счет поддержания достаточного остатка денежных средств в кассе и на банковских счетах на основе непрерывного контроля за денежными потоками, прогнозирования их значений и анализа расхождений с фактическими потоками.

Общество составляет ежемесячный годовой финансовый план с целью прогноза денежных потоков.

Общество в 2024 году пользовалось банковским кредитованием.

20. ИНВЕНАРИЗАЦИЯ

В соответствии с приказом от 30.11.2024 №И-4 проведена проверка фактического наличия и состояния актива и пассива Общества, их оценка и сравнение с данными бухгалтерского учета.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2024	—
Материально-производственные запасы	31.12.2024	
Нематериальные активы	31.12.2024	—
Дебеторская /Кредиторская задолженность	31.12.2024	—

По результатам инвентаризации расхождения, излишки и недостачи не выявлены. Списание безнадежной задолженности не проводилось.

21. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ, ПОВЛИЯВШИЕ НА РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Выручка за 2024 год без НДС составила 153 280 тыс. руб., что соответствует плановым показателям. Общество ввело в эксплуатацию первую гибридную электростанцию в конце года - 1.10.2021 г. в п. Улахан-Кюэль (Табалах). Это первые поступления от экономии топлива по итогам 2021 г. на основании п.5 энергосервисного договора № 0011 от 22 июля 2020 г. Выручка по договору без НДС в 2024 г. составила 13 890 тыс. руб.

В соответствии с утвержденным Планом по Соглашению запущено 4 электростанции в п. Хонуу, п. Чумпу-Кытыл, п. Кулун-Ельбют, п. Сасыр по энергосервисному договору № 0013 от 22 июля 2020 г. в 2022,2023 г. Выручка без НДС по договору № 0013 от 22 июля 2020 г. в 2024 г. составила 122 587 тыс. руб.

Выручка без НДС по прочим договорам составила 16 803 тыс. руб.

22. СПОСОБЫ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ О ГОСПОМОЩИ.

В отчетном периоде компания госпомощь не получала

23. ВЫДАННЫЕ ОБЕСПЕЧЕНИЯ И СУДЕБНЫЕ РАЗБИРАТЕЛЬСТВА .

По состоянию на 31.12.2024 г. за обществом числятся обязательства: в виде залога прав, договоров залога движимого имущества, договоров залога прав земельных участков под полученную кредитную линию от ПАО БАНКА ФК ОТКРЫТИЕ по льготной процентной ставке в размере 2 % годовых на возведение гибридных электростанций как Резидента Арктической зоны :

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г., тыс. руб.	На 31 декабря 2023 г., тыс. руб.	На 31 декабря 2022 г, тыс. руб.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	2 804 168	2 804 168	2 804 168
в том числе:				
Договор залога движимого имущества 618-21/ЗИ-40 от 27.12.21	5811	219 770	219 770	219 770
Договор залога прав 618-21/ЗП1-40 от 27.12.21 г	5812	1 736 549	1 736 549	1 736 549
Договор залога прав 618-21/ЗП2-40 от 27.12.21 г	5813	279 913	279 913	279 913
Договор залога прав 618-21/ЗП3-40 от 27.12.21 г	5814	28 496	28 496	28 496
Договор залога прав 618-21/ЗП4-40 от 27.12.21 г	5815	91 064	91 064	91 064
Договор залога прав 618-21/ЗП5-40 от 27.12.21 г	5816	94 201	94 201	94 201
Договор залога прав 618-21/ЗП6-40 от 27.12.21 г	5817	129 170	129 170	129 170
Договор залога прав 618-21/ЗП7-40 от 27.12.21 г	5818	225 000	225 000	225 000
Договор об ипотеке (залог прав земельного участка) 618-21/И1-40 от 24.12.2021	5819	5	5	5

В 2024 г. общество выиграло дело в качестве истца по судебному разбирательству с ООО «Прамак-Рус» ИНН 5012047595. Возбуждено исполнительное производство 235440/24/77007-ИП , получены частично денежные средства по Исполнительному листу ФС 047840961 от 27.06.24 в сумме 4 997 тыс. руб.

Реестр судебных дел ООО «АГГ» за 2024 г.

№.	Номер судебного дела	Истец	Ответчик	Суть судебного дела, сумма взыскания, руб.	Результат	Реквизиты итогового судебного акта
1.	№ А40-139219/23	ООО «АГГ» ИНН 7716809010	ООО «ПРАМАК-РУС» ИНН 5012047595	Взыскание убытков за поставку некачественного товара в размере 9 759 867,76 рублей	Взыскано с ООО «ПРАМАК-РУС» в пользу ООО «АГГ» убытки в размере 9 759 867,76 рублей и государственная пошлина в размере 24 700,00 рублей	Решение Арбитражного суда г. Москвы от «06» марта 2024 г. по судебному делу № А40-139219/23

2.	№ А40-257739/24	ООО «АГГ» ИНН 7716809010	ООО «ЭнергоСпецРемонт» ИНН 1435172110	Взыскание убытков за некачественно проведенные работы в размере 3 097 359,36 рублей	Взыскано с ООО «ЭнергоСпецРемонт» в пользу ООО «АГГ» убытки в 3 097 359,36 рублей и государственная пошлина в размере 117 921,00 рублей.	Решение Арбитражного суда г. Москвы от 18.02.2025 г. по судебному делу № А40-257739/24
----	-----------------	-----------------------------	--	---	--	--

24. СОБЛЮДЕНИЕ ПРИНЦИПА НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Стоимость чистых активов Общества оценивается по данным бухгалтерского учета в соответствии с Порядком определения стоимости чистых активов, утвержденном приказом Минфина РФ № 84н от 28.08.2014.

По расчетам чистые активы Общества составили:

на 31.12.2021 г. – (39 125) тыс. рублей

на 31.12.2022 г. – (139 697) тыс. рублей

на 31.12.2023 г. – (129 882) тыс. рублей

на 31.12.2024 г. – (93 825) тыс. рублей

Наблюдается положительная динамика.

Уставный капитал составляет 50 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. (ПБУ 1/2008.5, 19)

Общество планирует получать прибыль по основной деятельности и остаться платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях в следующих отчетных периодах.

25. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. (ПБУ 1/2008 п.5, 19)

26. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «АГГ» за 2024 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Дата составления текстовых пояснений: 20.06.2025 г.

Генеральный директор

Е.В. Кочетков