

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

			Изменения за период	На конец периода
--	--	--	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	380 909	(12 737)	160 454	(8 085)	-	(99 950)	-	-	-	533 278	(112 687)
	3а 2024 г.	-	-	470 909	(90 000)	4 576	(17 313)	-	-	-	380 909	(12 737)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	734 265	547 206	115 669
в том числе:			
Сооружения	27 099	23 929	3 188
Машины и оборудование (кроме офисного)	707 167	523 277	112 481
Неамортизируемые основные средства - всего	18 391	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Машины и оборудование (кроме офисного)	18 391	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

		На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	--	----------------	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	400 620	-	(30 496)	(369 819)	305	-
	3а 2024 г.	233	-	468 053	-	(4 493)	(463 793)	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	161 490	-	-	(161 490)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование к установке	3а 2025 г.	-	-	81 801	-	(29 496)	(52 000)	305	-
	3а 2024 г.	233	-	4 260	-	(4 493)	-	-	-
Материалы	3а 2025 г.	-	-	1 000	-	(1 000)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	156 329	-	-	(156 329)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	463 793	-	-	(463 793)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	19 959	-	88 883	-	(29 537)	(16 294)	63 011	-
	3а 2024 г.	100 168	-	40 573	-	(27 344)	(93 438)	19 959	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	355	-	-	(355)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	13 947	-	-	(13 947)	-	-
Площадка производственная (Великий Новгород)	3а 2025 г.	-	-	869	-	-	-	869	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Подъездная дорога (Великий Новгород)	3а 2025 г.	-	-	226	-	-	-	226	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КЛ-10 кВ от РТП-10/0,4-250 кВА до ГПУ, Лстр=20 м (Лкаб=40 м) Городище	3а 2025 г.	-	-	206	-	-	(206)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КЛ-0,4 кВ от РТП-10/0,4-250 кВА до ГПУ, Лстр=6 м (Лкаб=25 м) Городище	3а 2025 г.	-	-	159	-	-	(159)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кабель связи, Лстр=8 м (Лкаб=20 м) Городище	3а 2025 г.	-	-	33	-	-	(33)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КТП-250/10/0,4 кВ (Великий Новгород)	3а 2025 г.	-	-	3 267	-	-	-	3 267	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ТМГ-10,5/6,3 кВ-1600 кВА в РТП-6/0,4 кВ (Великий Новгород)	3а 2025 г.	-	-	179	-	-	-	179	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КЛ-0,4 от операторской до КТП 10/0,4 кВ (Великий Новгород)	3а 2025 г.	-	-	7	-	-	-	7	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КЛ-0,4 от КТП 10/0,4 кВ до ГПУ (Великий Новгород)	3а 2025 г.	-	-	22	-	-	-	22	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
2КЛ-10кВ от РТП-6 кВ до КТП 10/0,4 кВ (Великий Новгород)	3а 2025 г.	-	-	208	-	-	-	208	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КЛ-10кВ от КТП -10/0,4 кВ до ГПУ (Великий Новгород)	3а 2025 г.	-	-	21	-	-	-	21	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КЛ-6 кВ в РТП-6 кВ (Великий Новгород)	3а 2025 г.	-	-	16	-	-	-	16	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Линия связи от РТП до операторской (Великий Новгород)	3а 2025 г.	-	-	33	-	-	-	33	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружное освещение (Великий Новгород)	3а 2025 г.	-	-	63	-	-	-	63	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Контрольные кабели от КТП-10/0,4 кВ до ГПУ (Великий Новгород)	3а 2025 г.	-	-	13	-	-	-	13	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КЛ-10 кВ, ГПУ-2 - КТП, Лстр.= 28 м (Лкаб.= 40 м) (ЧМК) ГПУ2	3а 2025 г.	-	-	354	-	-	(354)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КЛ-0,4 кВ от ГПУ-2 до КТП-10/0,4кВ, Лстр.= 38 м (Лкаб.= 51 м) (ЧМК) ГПУ2	3а 2025 г.	-	-	355	-	-	(355)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КЛ-10 кВ, РП - КТП, Лстр.= 10 м (Лкаб.= 20 м) (ЧМК) ГПУ2	3а 2025 г.	-	-	321	-	-	(321)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кабель связи, Лстр.= 10 м (ЧМК) ГПУ 2	3а 2025 г.	-	-	121	-	-	(121)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Молниезащита ЧМК ГПУ 2	3а 2025 г.	-	-	220	-	-	(220)	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Молниезащита Родник В. Новгород	3а 2025 г.	-	-	109	-	-	-	109	-
Контейнер 20 DC 1064009	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	262	-	-	-	(262)	-	-	-
	3а 2024 г.	262	-	-	-	-	-	262	-
ГПУ с капитальными вложениями (Чадаевка)	3а 2025 г.	-	-	19 339	-	-	-	19 339	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в ГПУ-1 (ЭЦ Первомайский "Транспневматика")	3а 2025 г.	2 675	-	1 106	-	-	-	3 781	-
	3а 2024 г.	-	-	2 684	-	(9)	-	2 675	-
Шкаф связи Первомайск	3а 2025 г.	-	-	123	-	-	-	123	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в ГПУ-2 (ЭЦ Первомайский "Транспневматика")	3а 2025 г.	2 054	-	1 564	-	-	-	3 618	-
	3а 2024 г.	-	-	2 054	-	-	-	2 054	-
Капитальные вложения в ГПУ-3 планируемая (ЭЦ Первомайский "Транспневматика")	3а 2025 г.	243	-	3 218	-	-	-	3 462	-
	3а 2024 г.	-	-	243	-	-	-	243	-
Газопровод с ГРПШ (ЧМК) (L=28м)	3а 2025 г.	-	-	1 031	-	-	(1 031)	-	-
	3а 2024 г.	801	-	2 990	-	-	(3 791)	-	-
Линия связи от РТП 2*1000 "Чадаевский Пенобетон" до КТП - 10/0,4-63кВА L-170м (Чадаевка)	3а 2025 г.	-	-	751	-	-	-	751	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КРУН Чадаевка или КТП	3а 2025 г.	-	-	36	-	(36)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в ГПУ-2 (ЧМК)	3а 2025 г.	-	-	3 625	-	-	(3 625)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в ГПУ (Великий Новгород)	3а 2025 г.	-	-	2 281	-	-	-	2 281	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Подъездная дорога с площадкой производственной (ЧМК)	3а 2025 г.	-	-	2 000	-	-	(2 000)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ограждение (ЧМК)	3а 2025 г.	-	-	1 508	-	-	(1 508)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Молниезащита (Транспневматика)	3а 2025 г.	367	-	-	-	-	-	367	-
	3а 2024 г.	-	-	367	-	-	-	367	-
КЛ-10 кВ от ТП-П-58 до РТП L стр.=475 м (ЧМК)	3а 2025 г.	-	-	136	-	(136)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в ГПУ (Городище)	3а 2025 г.	-	-	4 035	-	-	(4 035)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МОДУЛЬ ГПЭА ГПТЭС-1,зав.№1256838 (ГПУ-3) №двиг 2008935	3а 2025 г.	4 519	-	24 583	-	(29 103)	-	-	-
	3а 2024 г.	17 362	-	(2 238)	-	(10 606)	-	4 519	-
Газопровод с ГРПШ (Чадаевка)	3а 2025 г.	-	-	2 867	-	-	-	2 867	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КТП ПКК-К 160/10-0,4 (Н.Новгород ЧМК)	3а 2025 г.	-	-	1 193	-	-	(1 193)	-	-
	3а 2024 г.	1 744	-	9	-	-	(1 753)	-	-
Воздушная линия (ЭЦ Первомайский "Транспневматика")	3а 2025 г.	24	-	-	-	-	-	24	-
	3а 2024 г.	-	-	24	-	-	-	24	-
ГПУ-1 (Пив. завод Н.Новгород)	3а 2025 г.	-	-	24	-	-	-	24	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КЛ-10 кВ от РТП-2*1000 кВА "Чадаевский пенобетон"до КТП 2*10/0,4-630 кВА (550 м)	3а 2025 г.	-	-	2 854	-	-	-	2 854	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГПУ-8 Ломов (доп.градирня)	3а 2025 г.	-	-	1 156	-	-	-	1 156	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КЛ-10 кВ от КТП-10/0,4-2х630 кВА до КТП-10/0,4-63 кВА, Lстр=160 м. Чадаевка	3а 2025 г.	-	-	1 610	-	-	-	1 610	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КЛ-10 кВ от КТП-10/0,4-63 кВА до ГПУ, Lстр=13 м. Чадаевка	3а 2025 г.	-	-	279	-	-	-	279	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КЛ-0,4 кВ от КТП-10/0,4-63 кВА до ГПУ, Lстр=10 м. Чадаевка	3а 2025 г.	-	-	227	-	-	-	227	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КТП-10/0,4-63 кВА Чадаевка	3а 2025 г.	-	-	2 735	-	-	-	2 735	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Газопровод Городище	3а 2025 г.	-	-	656	-	-	(656)	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в РТП -(Транспневматика)	3а 2025 г.	1 306	-	1 659	-	-	-	2 965	-
	3а 2024 г.	-	-	1 306	-	-	-	1 306	-
Подъездная дорога с щебеночным покрытием (ЭЦ Первомайский "Транспневматика")	3а 2025 г.	4 227	-	-	-	-	-	4 227	-
	3а 2024 г.	-	-	4 227	-	-	-	4 227	-
Молниезащита (Чаадаевка)	3а 2025 г.	-	-	268	-	-	-	268	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Газопровод с ГРПШ (Транспневматика)	3а 2025 г.	21	-	849	-	-	-	870	-
	3а 2024 г.	-	-	21	-	-	-	21	-
Складское помещение для хозяйственных нужд (Городище)	3а 2025 г.	110	-	13	-	-	(123)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	110	-	-	-	110	-
Трансформатор 2500/10,5/6,3 У/Д-11 (2408 ХА 188) (Транспневматика)	3а 2025 г.	2 075	-	-	-	-	-	2 075	-
	3а 2024 г.	-	-	2 075	-	-	-	2 075	-
Трансформатор 2500/10,5/6,3 У/Д-11 (2409 ХА 206) (Транспневматика)	3а 2025 г.	2 075	-	-	-	-	-	2 075	-
	3а 2024 г.	-	-	2 075	-	-	-	2 075	-
5 КЛ-10 кВ от ПС 110 кВ "Игуново"до РП (Н.Новгород ЧМК)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	687	-	-	-	-	(687)	-	-
Контейнер 20 DC 1064272	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	274	-	-	-	(274)	-	-	-
Трансформатор 10/6 2500кВа Чернышихи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 040	-	-	-	(975)	(2 065)	-	-
КЛ-0,4 кВ от КТП-10/0,4 кВ до ГПУ-1 (Лстр=47м.) Чернышихи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	126	-	-	-	-	(126)	-	-
Линия связи (Лстр=70м.) (Чернышихи)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	274	-	213	-	-	(487)	-	-
МОДУЛЬ ГПЭА ГПТЭС-1,зав.№1256837 (ГПУ-8) №двиг 2208933 (Н.Новгород)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	49 125	-	7 078	-	-	(56 203)	-	-
МОДУЛЬ ГПЭА ГПТЭС-2,зав.№1256834 (ГПУ-6) №двиг 2208920	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	11 097	-	-	-	(11 097)	-	-	-
КРУН - 6 кВ (Н.Новгород ЧМК)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	205	-	978	-	-	(1 183)	-	-
Капитальные вложения в ГПУ-1 (Н.Новгород ЧМК)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 163	-	374	-	(4 384)	(153)	-	-
Молниезащита (Н.Новгород ЧМК)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	159	-	234	-	-	(394)	-	-
Капитальные вложения в РП-10кВ (Н.Новгород ЧМК)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	8 364	-	1 394	-	-	(9 758)	-	-
КЛ-10 кВ от яч. РП-10 кВ до яч. ТП-3 (Л.стр.=28м) (Н.Новгород ЧМК)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	106	-	-	-	-	(106)	-	-
КЛ-10 кВ от яч.1 РП-10 кВ до яч. КТП 10/0,4 (Л.стр=335м)(Н.Новгород ЧМК)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 133	-	-	-	-	(2 133)	-	-
КЛ-10 кВ от яч.2 КТП 10/0,4кВ до трансформатора ТМГ-10/6 кВ 2500 кВа (Л.стр.=3м)(Н.Новгород ЧМК)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	62	-	-	-	-	(62)	-	-
КЛ-6 кВ от ТМГ-10/6 кВ 2500 кВа до КРУН-6 кВ (Л.стр.=3м)(Н.Новгород ЧМК)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	58	-	-	-	-	(58)	-	-
КЛ-6 кВ от КРУН-6 кВ до ГПУ-1 (Л.стр.=27м) (Н.Новгород ЧМК)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	127	-	-	-	-	(127)	-	-
Ограждение трансформатора, КТП, КРУН (3 D - забор) (Н.Новгород ЧМК)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	127	-	-	(127)	-	-
Маслохозяйство (складское помещение) (ЧМК)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	281	-	-	(281)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	114 641	-	42 807	(303)	-	-	-	-	-	157 145
	За 2024 г.	12	-	114 632	(2)	-	-	-	-	-	114 641
в том числе: ПАИ	За 2025 г.	113	-	13	(3)	-	-	-	-	-	113 351
	За 2024 г.	12	-	113 332	(2)	-	-	-	-	-	113 341
Предоставленные займы	За 2025 г.	1 300	-	42 794	(300)	-	-	-	-	-	43 794
	За 2024 г.	-	-	1 300	-	-	-	-	-	-	1 300
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	80 131	62 231	-	-	-	-	-	17 900
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	80 131	62 231	-	-	-	-	-	17 900
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	114 641	-	122 938	61 928	-	-	-	-	-	175 045
	За 2024 г.	12	-	114 632	(2)	-	-	-	-	-	114 641

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	51 298	-	281 198	(315 082)	-	-	X	X	17 415	-
	3а 2024 г.	523	-	163 665	(112 889)	-	-	X	X	51 298	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	50 140	-	105 598	(21 677)	-	-	(116 646)	-	17 415	-
	3а 2024 г.	523	-	115 860	(2 584)	-	-	(63 659)	-	50 140	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	(149 644)	-	-	149 644	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	(98 061)	-	-	98 061	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	15	-	63 044	(85 987)	-	-	22 929	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	12 258	(12 244)	-	-	-	-	15	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	1 144	-	112 557	(57 774)	-	-	(55 926)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	35 546	-	-	-	(34 402)	-	1 144	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	16	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	20	-	11	-	(15)	-	-	-	16	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	53 527	-	74 664	-	(49 712)	-	-	X	74 870	3 608
	3а 2024 г.	19 314	-	52 471	-	(18 258)	-	-	X	53 527	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	43 164	43 164	52 835	52 835	19 585	19 585
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 526	2 526	25 621	25 621	3 620	3 620
Расчеты с покупателями и заказчиками	40 638	40 638	27 214	27 214	15 966	15 966

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	606 049	315 135	-	(82 176)	-	-	839 007
	3а 2024 г.	206 116	350 623	-	(2 495)	-	-	554 244
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	350 623	156 579	-	(81 091)	-	-	426 110
	3а 2024 г.	-	350 623	-	-	-	-	350 623
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	203 621	87 152	-	-	-	-	290 773
	3а 2024 г.	206 116	-	-	(2 495)	-	-	203 621
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	51 805	71 404	-	(1 085)	-	-	122 124
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	124 611	256 529	-	(119 213)	-	-	261 927
	3а 2024 г.	34 974	148 237	-	(6 794)	-	-	176 417
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4 748	227 823	-	(4 748)	-	-	227 823
	3а 2024 г.	9 990	1 439	-	(6 682)	-	-	4 748
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3 345	238	-	(1 066)	-	-	2 517
	3а 2024 г.	-	3 345	-	-	-	-	3 345
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами	3а 2025 г.	96 485	21 729	-	(96 485)	-	-	21 729

и кредиторами	За 2024 г.	-	96 485	-	-	-	-	96 485
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	3 354	-	-	-	-	3 354
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	14 000	3 326	-	(14 000)	-	-	3 326
	За 2024 г.	-	14 000	-	-	-	-	14 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	19 513	32 293	-	-	-	-	51 805
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	58	-	-	(52)	-	-	5
	За 2024 г.	114	56	-	(112)	-	-	58
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 839	-	-	(2 861)	-	-	2 978
	За 2024 г.	5 295	544	-	-	-	-	5 839
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	117	50	-	-	-	-	167
	За 2024 г.	57	60	-	-	-	-	117
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	19	9	-	-	-	-	28
	За 2024 г.	5	14	-	-	-	-	19
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	730 660	571 664	-	(201 389)	-	X	1 100 934
	За 2024 г.	241 090	498 860	-	(9 289)	-	X	730 661

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	222 898	4 748	9 991
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	222 898	4 748	9 990
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	За 2025 г.	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
--	------------	---	---	---	---	---

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	465 200	-	-
в том числе: ПАО СБЕРБАНК	465 200	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	93 717	63 684
Затраты на оплату труда	7 380	4 947
Отчисления на социальные нужды	1 825	1 088
Амортизация	95 403	18 626
Прочие затраты	9 683	12 039
Итого по элементам	208 008	100 384
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	1 144	(1 144)
Итого расходы по обычным видам деятельности	209 151	99 240

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«РАСПРЕДЕЛЕННАЯ ЭНЕРГЕТИКА»
ИНН 5836693981 КПП 583601001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025г.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, подготовленная в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2025 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общие сведения

ООО «Распределённая энергетика» является юридическим лицом, образованным, зарегистрированным и осуществляющим свою деятельность в соответствии с Гражданским законодательством РФ.

Организация зарегистрирована 16.07.2000г. ООО «Распределённая энергетика» присвоен основной государственный регистрационный номер 1205800006565, ИНН 5836693981 КПП 583601001.

ООО «Распределённая энергетика» действует на основании Устава Общества в последней редакции, (в ред. Листа изменений к Уставу утвержденного и зарегистрированного УФНС по Пензенской области 11.06.2024г.).

Юридический адрес: 440000, Пензенская область, г. Пенза, ул. Плеханова, влд. 34, пом.12.

Фактический адрес нахождения: 440000, Пензенская область, г. Пенза, ул. Плеханова, влд. 34, пом.12.

Уставом Общества не предусмотрено создание Совета Директоров. Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Единоличный исполнительный орган общества – Генеральный директор управляющей компании ООО «ЭАК» Кочергин Александр Валерьевич, действует на основании Устава и Договора оказания услуг по осуществлению управления общества от 04.06.2024 г.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей. Уставный капитал Общества полностью оплачен. Основным видом деятельности ООО «Распределенная энергетика» в 2025 г. является производство электроэнергии ОКВЭД 35.11.

Среднегодовая численность работающих в Обществе за 2025 год составила 11 человек.

ООО «Распределённая энергетика» имеет обособленные подразделения:

- Обособленное подразделение "Распределённая энергетика-1" по адресу: Пензенская область, м.р-н Городищенский, г.п. город Городище, г Городище, ул Олега Кошевого, присвоен КПП 581245001;
- Обособленное подразделение "Распределённая энергетика-Н. Ломов" по адресу: 442152, Пензенская область, м.р-н Нижнеломовский, с.п. Большехуторский сельсовет, с Овcharное, ул Луговая, влд. 41, присвоен КПП 580045001;
- Обособленное подразделение "Распределённая энергетика-ЧМК" по адресу: 607699, Нижегородская область, м.о. Кстовский, с Чернышиха, зд. 70, присвоен КПП 525045001;
- Обособленное подразделение "Распределённая энергетика-Чаадаевка" по адресу: 442325, Пензенская область, Городищенский м.к-н, р.п. Чаадаевка, ул. Заводская, д.8, присвоен КПП 581245002;
- Обособленное подразделение "Распределённая энергетика-Родник" по адресу: Новгородская область, г.о. Великий Новгород, г Великий Новгород, пр-кт Александра Корсунова, з/у 346, присвоен КПП 530045001.

2. Основы составления отчётности. Учетная политика

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности за 2025 год, ООО «Распределённая энергетика» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими действующих в Российской Федерации положениями по бухгалтерскому учету (ФСБУ, ПБУ и т.д.), в частности:

- ✓ Приказом Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- ✓ ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (в ред. приказа Минфина России от 07.11.2025 № 159н)
- ✓ Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению (утв. приказом Минфина РФ № 94н от 31.10.2000 г.);
- ✓ Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика Организации» ПБУ 1/2008 (утв. приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н;
- ✓ ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утв. приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н;
- ✓ ФСБУ 5/2019 «Запасы» от 15.11.2019, утв. приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н;

✓ ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утв. приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. № 208н;

✓ Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»

✓ другими Федеральными стандартами бухгалтерского учета и иными нормативно-правовыми актами, входящих в систему регулирования бухгалтерского учёта и отчётности организаций в Российской Федерации;

Годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии с вышеуказанными НПА и состоит из:

Бухгалтерский баланс на 31.12.2025г.;

Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2025г.;

Отчет об изменениях капитала за январь-декабрь 2025г.;

Отчет о движении денежных средств за январь-декабрь 2025г.;

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

2.1. Основные положения учетной политики

В 2025 году Общество осуществляло ведение бухгалтерского учета в соответствии с утвержденной Учетной политикой, утв. Приказом №63 от 28.12.2024г.

В связи с началом применения начиная с бухгалтерской отчетности за 2025 год ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», а также изменений в ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», внесенных Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 87н, в учетную политику Общества на 2025 год внесены соответствующие изменения.

Бухгалтерский учет в 2025 году ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Предприятие 8.3 (Бухгалтерия предприятия КОРП).

Отражение фактов хозяйственной жизни производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной жизни относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Организация не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина РФ от 25 августа 2021 года N 07-01-09/68312)

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией (кроме товаров, учитываемых по продажной (розничной) стоимости) по средней себестоимости. (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019). Оценка приобретаемых товаров для перепродажи по покупным ценам. (Основание: п. 21 ФСБУ 5/2019 «Запасы»)

В бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается с учетом существенности раскрывается только информация о балансовой стоимости и капитальных вложений в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости. (Основание: п.23 и п.4 ФСБУ 26/2020)

Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся: офисная бумага; канцелярские принадлежности; картриджи для принтера; подарки к праздникам для сотрудников и партнеров. (Основание: пункт 2 ФСБУ 5/2019). При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией по средней себестоимости. (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019)

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году выручка ООО «Распределённая энергетика» составила 254 269 тыс. руб., в том числе:

- основной вид деятельности «производство электроэнергии» - 250 457 тыс. руб.,
- прочая реализация (производство тепловой энергии) 3 812 тыс. руб.

В отчетном периоде затраты на производство и реализацию продукции составили 209 151 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация основных средств – 95 403 тыс. руб.
2. Материальные расходы – 93 717 тыс. руб.
3. Фонд оплаты труда – 7 380 тыс. руб.
4. Отчисления во внебюджетные фонды – 1 825 тыс. руб.
5. Командировочные расходы - 37 тыс. руб.
6. Аренда (ГПУ, тр/ср, зем. участка – 4 173 тыс. руб.
7. Расходы на информационные, консультационные, юридические и иные аналогичные услуги – 1 188 тыс. руб.
8. Расходы на приобретение работ и услуг производственного характера, вып. сторонними организациями -1 950 тыс. руб.
9. Прочие расходы – 3 478 тыс. руб.

Прочие доходы составили 137 898 тыс. руб. в т.ч.

- Сдача имущества в аренду или субаренду (в т.ч. сублизинг) - 54 945 тыс. руб.,

- Реализация прочего имущества – 70 997 тыс. руб.,

- Проценты по кредитам и займам -11 943 тыс. руб.,

- Проценты по депозитам, банковским вкладам –руб.,

- Иные доходы – 13 тыс. руб.

Прочие расходы составили – 184 276 тыс. руб.

- Проценты по кредитам и займам -75 126 тыс. руб.,

- Арендные платежи и амортизация арендуемого имущества (в т.ч. сублизинг) – 34 930 тыс. руб.

- Себестоимость прочего реализованного имущества – 73 886 тыс. руб.

- Ликвидация основных средств - 96 тыс. руб.

- Расходы на услуги банков – 75 тыс. руб.

- Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам -103 тыс. руб.

- Иные расходы – 60 тыс. руб.

По результатам года чистая прибыль отрицательная (убыток) и составила -20 083 тыс. рублей.

4. Информация о связанных сторонах

Бенефициарным владельцем Общества является:

ООО "ИНВЕСТРЕГИОНГРУПП" (ИНН 9701064351) с долей 56,39%.

У остальных собственников доли менее 25%.

К связанным сторонам относятся:

- Дмитриева Лариса Анатольевна- участник Общества;

- Кочергина Людмила Геннадьевна- участник Общества;

- Кочергин Александр Валерьевич- генеральный директор управляющей компании ООО «ЭАК».

- Есяков Дмитрий Сергеевич – генеральный директор ООО «ИНВЕСТРЕГИОНГРУПП»

- Зубакин Александр Васильевич - бенефициар управляющей компании ООО «ЭАК»

Дочерние:

- ООО «Энергоцентр «Нижний Ломов», ООО «Энергоцентр «Бор»,

- ООО «Энергоцентр «Мастер», ООО «Энергоцентр «Ульяновск»,

- ООО «Энергоцентр «Сердобск», ООО «Энергоцентр- Сити»,

- ООО Энергоцентр "Нагорный", ООО « Новая энергетика»,

Зависимые общества:

- ООО «ЭАК», ООО «Электриксервис», ООО «Энергоаудитконсалтинг»

- ООО «Энергоцентр «Арбеково», ООО «Энергоцентр «Молком»,
- ООО «Энергоцентр «Мокшан», ООО «Энергоцентр «Пенза»,
- ООО «Энергоцентр «Сура», ООО «Энергоцентр «Комбис»,
- ООО Энергоцентр "Курск", ООО «Энергоцентр «Дон»,
- ООО «Энергия», ООО «Энергия производство».

Размер вознаграждений основному управленческому персоналу за 2025 год составил 1 301 тыс. руб. (по договору оказания услуг по осуществлению управления общества от 04.06.2024 г.)

К операциям со связанными сторонами относятся операции:

- предоставление (получение) займов для финансирования уставной деятельности;
- предоставление(получение) имущества Общества(ом) в аренду(субаренду);
- предоставление услуг управления обществом;
- продажа(покупка) имущественных прав (долей);
- продажа(покупка) основных средств;
- продажа(покупка) прочего имущества;
- продажа(покупка)электроэнергии;
- продажа(покупка)газа природного;
- оказание услуг (выполнение работ).

Операции по представлению займов и их возврат между связанными сторонами происходят по необходимости срочных платежей и факта наличия(отсутствия) денежных средств на расчетных счетах сторон. Услуги по представлению имущества в аренду(субаренду) осуществляются в соответствии с заключенными договорами. Услуги управления обществом оказываются постоянно на основании заключенного договора. Оказываются услуги и выполняются работы вне рамок договора управления обществом (дорогостоящие ТО газо-поршневых установок: Е-60, Е-70, комплекс работ по обустройству новых генераций). Продажа (покупка) прочего имущества происходит разовыми операциями в рамках заключенных договоров между организациями в целях своевременного обеспечения запасными частями и прочими материальными ценностями для проведения ремонтных работ. Продажа (покупка) электроэнергии и газа природного производится в рамках исполнения договоров с конечными потребителями. Продажа основных средств происходит по мере окончания договоров аренды с правом выкупа (сублизинг оборудования).

5. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам в 2025 году не формировался в связи с отсутствием задолженности, имеющей признаки сомнительной.

Резерв под снижение стоимости ОС в 2025 году в организации не создавался, так как ОС не имеют признаков обесценивания.

6. Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Однако, в сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные выше, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность.

7. События после отчетной даты

В 2025 г. на деятельность российских компаний продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, а также меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия, которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

8. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

10. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

11. Информация о рисках

Страховые и региональные риски.

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

12. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Генеральный директор
управляющей компании ООО «ЭАК»

МП



Кочергин А. В.

09.02.2026г.