

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

тыс. руб

Наименование показателя	Основные средства (всего)	В том числе по группам основных средств							Активы, связанные с обязательством по восстановлению окружающей среды	Права пользования активами	Итого
		Машины и оборудование (кроме офисного)	Офисное оборудование	Здания	Сооружения	Транспортные средства	Производственный и хозяйственный инвентарь	Другие виды основных средств			
Первоначальная стоимость на 31.12.2022	13 309 161	2 411 699	5 495	139 436	10 622 433	117 579	12 519	-	9 128	1 527	13 319 816
Накопленная амортизация и обесценение на 31.12.2022	(9 269 715)	(483 238)	(2 848)	(41 464)	(8 665 471)	(71 662)	(5 033)	-	(169)	(1 100)	(9 270 984)
Балансовая стоимость на 31.12.2022	4 039 446	1 928 461	2 647	97 972	1 956 962	45 917	7 486	-	8 959	427	4 048 833
Поступило за 2023 г.	95 794	42 793	-	-	31 928	8 625	12 448	-	-	9 755	105 549
Выбыло за 2023 г.	(491)	(130)	-	-	(354)	-	(8)	-	-	-	(491)
в том числе первоначальная стоимость за 2023 г.	(19 182)	(17 454)	-	-	(1 127)	(563)	(38)	-	-	-	(19 182)
в том числе накопленная амортизация и обесценение за 2023 г.	18 691	17 324	-	-	774	563	30	-	-	-	18 691
Начислено амортизации за 2023 г.	(331 758)	(128 489)	(814)	(7 031)	(136 102)	(9 679)	(2 114)	(47 529)	(613)	(197)	(332 568)
Начислено обесценения за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Первоначальная стоимость на 31.12.2023	13 385 773	2 433 358	5 495	139 436	10 507 561	125 641	24 929	149 352	9 128	11 282	13 406 183
Накопленная амортизация и обесценение на 31.12.2023	(9 548 567)	(593 880)	(3 663)	(48 494)	(8 767 106)	(80 777)	(7 117)	(47 529)	(782)	(1 297)	(9 569 087)
Балансовая стоимость на 31.12.2023	3 837 206	1 839 477	1 833	90 942	1 740 455	44 863	17 812	101 823	8 346	9 985	3 855 537
Поступило за 2024 г.	1 413 223	238 710	1 541	295 873	865 434	10 115	1 551	-	20 438	-	1 433 661
Выбыло за 2024 г.	(1 479)	(34)	-	(1 414)	-	-	(31)	-	-	(15)	(1 494)
в том числе первоначальная стоимость за 2024 г.	(6 750)	(1 560)	-	(2 020)	-	(2 900)	(270)	-	-	(15)	(6 765)
в том числе накопленная амортизация и обесценение за 2024 г.	5 271	1 526	-	606	-	2 900	239	-	-	-	5 271
Начислено амортизации за 2024 г.	(280 931)	(107 887)	(835)	(6 925)	(152 380)	(10 124)	(2 780)	-	(1 616)	(354)	(282 901)
Переклассификация между группами ОС и видами активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе первоначальная стоимость за 2024 г.	167 794	3 680	-	-	164 114	-	-	-	-	-	167 794
в том числе накопленная амортизация и обесценение за 2024 г.	(65 327)	(597)	(835)	1 414	(65 340)	-	31	-	-	-	(65 327)
Первоначальная стоимость на 31.12.2024	14 810 687	2 674 187	7 036	433 289	11 537 109	132 856	26 210	-	29 567	11 267	14 851 520
Накопленная амортизация и обесценение на 31.12.2024	(9 842 667)	(700 872)	(4 498)	(54 813)	(8 984 825)	(88 001)	(9 657)	-	(2 398)	(1 651)	(9 846 716)
Балансовая стоимость на 31.12.2024	4 968 019	1 973 315	2 539	378 476	2 552 283	44 855	16 552	-	27 168	9 616	5 004 804

2.2. Капитальные вложения

тыс. руб

Наименование показателя	Строительство объектов ОС	Приобретение объектов ОС	Оборудование к установке	Незавершенные капитализируемые ремонты ОС	Итого капитальные вложения
Балансовая стоимость капитальных вложений на 31 декабря 2022 г.	397 433	14 407	7 560	33 438	452 839
Затраты за период	716 510	17 901	93 470	61 860	889 741
Выбыло	-	-	-	-	-
Переведено в состав основных средств	(50 699)	(11 657)	X	(33 438)	(95 794)
Обесценение	-	-	-	X	-
Прочие движения	-	-	(55 055)	-	(55 055)
Балансовая стоимость капитальных вложений на 31 декабря 2023 г.	1 063 245	20 651	45 975	61 860	1 191 731
Затраты за период	298 935	18 863	16 386	60 157	394 343
Выбыло	-	-	-	-	-
Переведено в состав основных средств	(1 332 393)	(39 408)	X	(61 860)	(1 433 661)
Обесценение	-	-	-	X	-
Прочие движения	X	-	(10 767)	X	(10 767)
Балансовая стоимость капитальных вложений на 31 декабря 2024 г.	29 787	107	51 594	60 157	141 646

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

тыс.руб

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Фактическая себе- стоимость	Резерв под обесценение	Поступления и затраты	выбыло		Обесценение	Оборот запасов между их группами (видами)	Фактическая себе- стоимость	Резерв под обесценение
						Фактическая себе- стоимость	Резерв под обесценение				
Запасы - всего	5400	за 2024 г.	76 450	(943)	1 640 289	(1 670 406)	-	260	X	67 880	(683)
	5420	за 2023 г.	62 075	(959)	1 554 438	(1 555 404)	-	16	X	76 450	(943)
в том числе:											
Сырье и материалы	5401	за 2024 г.	76 450	(943)	63 116	(17 528)	-	260	(54 158)	67 880	(683)
	5421	за 2023 г.	62 075	(959)	84 892	(23 264)	-	16	(47 252)	76 450	(943)
Незавершенное производство	5402	за 2024 г.	-	-	1 577 161	(1 652 866)	-	-	75 704	-	-
	5422	за 2023 г.	-	-	1 469 474	(1 532 140)	-	-	62 666	-	-
Готовая продукция	5403	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	5404	за 2024 г.	-	-	12	(12)	-	-	-	-	-
	5424	за 2023 г.	-	-	72	-	-	-	(72)	-	-

6. Затраты на производство

тыс. руб

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	56 378	48 316
Затраты на оплату труда	5620	554 731	527 050
Отчисления на социальные нужды	5630	154 113	147 322
Амортизация	5640	283 208	316 203
Прочие затраты	5650	814 661	722 500
в том числе:			
Услуги сторонних организаций	5651	728 221	616 450
Расчеты по налогам и сборам	5652	78 719	105 283
Прочие расходы на персонал	5653	4 263	-
Прочие затраты	5654	3 459	767
Изменение остатков (уменьшение(+); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	55
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 863 090	1 761 446

7.1 Оценочные обязательства долгосрочные

тыс.руб

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства долгосрочные - всего	5700	за 2024 г.	42 823	9 534	(12 330)	(3 177)	36 851
	5710	за 2023 г.	39 426	11 943	(5 497)	(3 049)	42 823
в том числе:							
Обязательства по выплатам работникам	5701	за 2024 г.	31 226	8 543	(12 330)	(3 177)	24 262
	5711	за 2023 г.	30 640	9 131	(5 497)	(3 049)	31 226
Обязательства под компенсационное лесовосстановление	5702	за 2024 г.	11 597	992	-	-	12 589
	5712	за 2023 г.	8 786	2 812	-	-	11 597

7.2 Оценочные обязательства краткосрочные

тыс.руб

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства краткосрочные- всего	5720	за 2024 г.	106 761	163 053	(205 629)	(7 660)	56 505
	5730	за 2023 г.	109 725	163 557	(158 285)	(6 236)	106 761
в том числе:							
Обязательства по выплатам работникам	5721	за 2024 г.	97 407	161 269	(205 629)	(7 660)	45 368
	5731	за 2023 г.	102 639	161 289	(158 285)	(6 236)	97 407
Обязательства под компенсационное лесовосстановление	5722	за 2024 г.	9 354	1 784	-	-	11 138
	5732	за 2023 г.	7 086	2 268	-	-	9 354

8. Обеспечения обязательств

тыс.руб

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	38 536	39 912	14 748
в том числе:				
Гарантия	58001	38 536	39 912	14 748

10. Расход (доход) по налогу на прибыль

тыс. руб

№ п/п	Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	283 236	(234 336)
2	Дивиденды полученные	-	-
3	Прибыль (убыток) до налогообложения за вычетом дохода по дивидендам полученным	283 236	(234 336)
4	Ставка налога на прибыль	20%	20%
5	Условный расход (доход) по налогу на прибыль по основной ставке	(56 647)	46 867
6	Постоянный налоговый расход (доход)	(27 820)	(38 721)
7	Эффект от пересчета отложенного налога по ставке 25%	(80 342)	-
8	Налог на прибыль, в том числе:	(164 810)	7 906
8.1.	Текущий налог на прибыль	(28 229)	-
8.2.	Отложенный налог на прибыль	(136 581)	7 906

15. Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах

Отложенные налоговые активы показаны положительными значениями, налоговые обязательства – отрицательными.

тыс. руб

Наименование группы	Сальдо, свернутое на 31 декабря 2024 г.	за 2024 г.	Сальдо, свернутое на 31 декабря 2023 г.	за 2023 г.	Сальдо, свернутое на 31 декабря 2022 г.
Внеоборотные активы	(16 835)	19 449	(36 284)	(20 816)	(15 468)
Доходы будущих периодов	1 121	1 121	-	-	-
Материалы	(128)	(55)	(74)	(65)	(8)
Недостачи и потери от порчи ценностей	-	-	-	(24)	24
Незавершенное производство	69	38	31	31	-
Нематериальные активы	(29)	(28)	(2)	(2)	-
Основные средства	(529 469)	(167 984)	(361 485)	(23 419)	(338 066)
Оценочные обязательства и резервы	6 281	1 748	4 533	994	3 539
Резервы сомнительных долгов	136	26	110	21	89
Убытки прошлых лет	126 735	5 011	121 724	51 137	70 588
Резервы под снижение стоимости запасов	171	(18)	189	(3)	192
Операции по методике начислений	10 177	4 009	6 169	13	6 156
Опер. аренда: Право аренды	(2 404)	(407)	(1 997)	(1 912)	(85)
Опер. аренда: Обязательство	2 464	509	1 955	1 951	4
Итого по строке 1180	147 154	(136 581)	134 711	7 906	80 591
Итого по строке 1420	(548 866)		(399 841)		(353 628)

29. Расшифровка кредитов и займов (информация об основной части долгосрочной задолженности)

тыс. руб

Вид кредита/ займа	На 31 декабря 2023 г.	Получение	Рекласс по срокам погашения	Переоценка	Погашение	На 31 декабря 2024 г.	Срок погашения
Займы	50 000	-	-	-	X	50 000	До востребования
Займы	-	495 600	-	-	X	495 600	2027 г.
Займы	349 467	420 583	-	-	X	770 049	2028 г.
Займы	1 617 310	683 250	(1 644 870)	-	X	-	2025 г.
Итого	2 016 777	1 599 433	(1 644 870)	-	X	1 315 649	

Расшифровка кредитов и займов (информация о долгосрочной задолженности по процентам)

тыс. руб

Вид кредита/ займа	На 31 декабря 2023 г.	Начисление процентов	Рекласс по срокам погашения	Переоценка	Выплата процентов	На 31 декабря 2024 г.	Срок погашения
Займы	18 955	-	-	-	X	18 955	До востребования
Займы	-	23 987	-	-	X	23 987	2027 г.
Займы	5 978	90 504	-	-	X	96 482	2028 г.
Займы	368 095	189 026	(324 244)	-	X	-	2025 г.
Итого по строке 1410 (без доп.расходов по получению кредитов и займов / выпуском долговых ценных бумаг)	2 409 804	-	-	-	X	1 455 073	

Расшифровка кредитов и займов (информация об основной части краткосрочной задолженности)

тыс. руб

Вид кредита/ займа	На 31 декабря 2023 г.	Получение	Рекласс по срокам погашения	Переоценка	Погашение	На 31 декабря 2024 г.
Займы	-	1 077 348	1 644 870	-	-	2 722 218

Расшифровка кредитов и займов (информация о краткосрочной задолженности по процентам)

тыс. руб

	На 31 декабря 2023 г.	Начисление процентов	Рекласс по срокам погашения	Переоценка	Выплата процентов	На 31 декабря 2024 г.
Займы	-	47 937	324 244	-	(1 913)	370 268
Итого по строке 1510 без доп.расходов по получению кредитов и займов / выпуском долговых ценных бумаг)	-	-	-	-	-	3 092 486

37. Расшифровка выручки и себестоимости (строки 2110, 2120)

тыс.руб		
Показатель / Номенклатурная группа	за 2024 г.	за 2023 г.
Выручка (нетто) от продажи товаров, работ, услуг:	2 363 250	1 579 265
Передача электроэнергии	2 351 221	1 568 076
Прочие	12 030	11 189
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг:	(1 632 428)	(1 510 173)
Передача электроэнергии	(1 618 360)	(1 502 979)
Прочие	(14 068)	(7 193)

37.1 Расшифровка прочих доходов (строка 2340)

тыс.руб		
Доходы	за 2024 г.	за 2023 г.
Возмещение убытков к получению (уплате)	17 493	126
Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	584	408
Доходы (расходы), связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	12	-
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	12 715	1 895
Налоги и сборы	26 343	16
Прибыль (убыток) прошлых лет	4 395	31 010
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	2 244	745
Доходы (расходы) от предоставления за плату прав на интеллектуальную собственность	850	331
Излишки выявленные при инвентаризации	268	3 408
Излишки выявленные при инвентаризации (оборудование, МОС, строительные материалы)	-	16
Металлолом и иные материалы, приходящиеся на баланс после ремонта основных средств	133	-
Доходы (расходы) от выбытия основных средств и капитальных вложений в основные средства	13 335	2 074
Доходы (расходы) связанные с переоценкой основных средств	-	18 442
Итого по строке 2340	78 370	58 470

37.2 Расшифровка прочих расходов (строка 2350)

тыс.руб		
Расходы	за 2024 г.	за 2023 г.
Возмещение убытков к получению (уплате)	(12 992)	-
Доходы (расходы), связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	(12)	-
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	(9 303)	(1 717)
Отчисления в оценочные резервы	(3 297)	(2 998)
Прибыль (убыток) прошлых лет	(817)	(29 866)
Прочие косвенные расходы	-	(5)
НДС к уплате в бюджет в соотв.с 21 гл.НК РФ (за искл.НДС с реализации имущества и разовых услуг)	(58)	(58)
НДС по приобретенным ТМЦ, работам и услугам, своевременно не предъявленный к возмещению из бюджета (списан по результатам инвентаризации)	-	-
НДС по приобретенным ТМЦ, работам, услугам, не возмещаемый из бюджета в соответствии с 21 главой НК РФ (не учит. в целях НУ)	(111)	(33)
Недостачи при инвентаризации при отсутствии виновных лиц (факт документально НЕ подтвержден)	-	(152)
Расходы на проведение праздничных и культурных мероприятий	(787)	(309)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	(58)	-
Списание деб.задолженности с истекшим сроком давности или по иным основаниям (кроме прощения займов выданных и процентов по ним)(не учит. в целях НУ)	-	(116)
Судебные расходы и арбитражные сборы (понесенные истцом/возмещаемые истцу) в т.ч. по исполнительным листам	(10 568)	-
Штрафы, пени и др. санкции контролирующих органов	(25)	-
Прочие расходы	(53)	(76)
Итого по строке 2350	(38 082)	(35 329)