

Бухгалтерская отчетность
за январь - март 20 25 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Башкирская генерирующая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика 0277077282

Организационно-правовая форма Общества с ограниченной ответственностью

Форма собственности Частная

по ОКПО

96214846

ИНН

0277077282

по ОКОПФ

12300

по ОКФС

16

Адрес в пределах места нахождения

450059, г.Уфа, ул.Рихарда Зорге,д.3

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☐

ДА

☒

НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению

☐

ДА

☒

НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 31 марта 20 25 г.

Форма по ОКУД

Отчетная дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "Башкирская генерирующая компания"

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	03	2025
96214846		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 20 <u>25</u> г.	На 31 декабря 20 <u>24</u> г.	На 31 декабря 20 <u>23</u> г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
П 4.1	Нематериальные активы	1110	916 356	929 564	419 332
П 4.2	Основные средства в том числе:	1150	40 956 475	41 808 499	38 706 102
П 4.2	Незавершенное строительство	1151	11 266 273	10 400 345	8 402 226
	Инвестиционная недвижимость	1160	13 905	16 293	23 347
П 4.3	Финансовые вложения	1170	6 143 815	4 261 893	2 847 735
	Отложенные налоговые активы	1180	—	—	—
П 4.7	Прочие внеоборотные активы	1190	816 245	709 763	1 276 651
	Итого по разделу I	1100	48 846 796	47 726 012	43 273 167
	II. Оборотные активы				
П 4.4	Запасы	1210	2 603 289	2 398 792	2 033 873
	Долгосрочные активы к продаже	1215	—	2 774	2 979
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	723	4 585	253
П 4.5	Дебиторская задолженность в том числе:	1230	11 670 910	9 970 368	8 206 188
	Покупатели и заказчики	1231	10 954 532	9 396 630	7 514 971
	Авансы выданные	1232	50 209	83 582	67 679
	Прочие дебиторы	1236	666 169	490 156	623 538
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	—	5 000 000	5 000 000
П 4.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	25 125 334	23 793 387	20 885 935
П 4.7	Прочие оборотные активы	1260	62 123	61 574	68 546
	Итого по разделу II	1200	39 462 379	41 231 480	36 197 774
	БАЛАНС	1600	88 309 175	88 957 492	79 470 941

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 20 <u>25</u> г.	На 31 декабря 20 <u>24</u> г.	На 31 декабря 20 <u>23</u> г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
П 4.8	Уставный капитал	1310	24 038 539	24 038 539	24 038 539
	Переданное на регистрацию до отчетной даты, но не зарегистрированное увеличение (уменьшение) уставного капитала	1311	—	—	—
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	—	—	—
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	—	—	—
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки) в том числе:	1350	337 280	337 280	306 309
	Добавочный капитал (без переоценки)	1351	7 909	7 909	7 909
	Переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям	1352	329 371	329 371	298 400
	Переоценка справедливой стоимости активов	1353	—	—	—
	Резервный капитал	1360	—	—	—
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	54 355 426	51 108 228	44 802 017
	Итого по разделу III	1300	78 731 245	75 484 047	69 146 865
	IV. Долгосрочные обязательства				
П 4.9	Заемные средства	1410	211 650	207 603	411 977
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 751 370	2 812 618	2 195 640
П 4.10	Оценочные обязательства	1430	408 927	408 927	397 731
П 4.11	Прочие долгосрочные обязательства	1450	55 675	41 278	65 223
	Итого по разделу IV	1400	3 427 622	3 470 426	3 070 571
	V. Краткосрочные обязательства				
П 4.9	Заемные средства	1510	18 135	17 689	18 254
П 4.11	Кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты в том числе:	1520	5 935 594	9 787 682	7 006 902
	Поставщики и подрядчики	1521	1 994 297	2 066 757	3 249 634
	Задолженность перед персоналом организации	1522	1 227 328	1 001 818	988 675
	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	118 399	119 649	96 199
	Задолженность по налогам и сборам	1524	2 508 281	1 502 827	606 697
	Авансы полученные	1525	62 282	74 382	41 609
	Прочие кредиторы	1527	25 007	5 022 249	2 024 088
П 4.10	Оценочные обязательства	1540	196 579	197 648	228 349
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	—	—	—
	Итого по разделу V	1500	6 150 308	10 003 019	7 253 505
	БАЛАНС	1700	88 309 175	88 957 492	79 470 941



Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Т.А. Дубровский
(расшифровка подписи)

30 апреля 2025 г.

Отчет о финансовых результатах
за январь - март 20 25 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Башкирская
Организация генерирующая компания"

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	03	2025
96214846		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 20 <u>25</u> г.	За январь - март 20 <u>24</u> г.
П 4.12	Выручка	2110	23 050 498	21 573 410
	в том числе:			
	электроэнергия	2111	11 551 407	10 145 453
	теплоэнергия	2112	6 241 006	6 429 040
	электрическая мощность	2113	4 682 006	4 410 064
	прочее	2114	576 079	588 853
П 4.12	Себестоимость продаж	2120	(17 538 436)	(16 106 721)
	в том числе:			
	электроэнергия	2121	(10 235 364)	(9 143 050)
	теплоэнергия	2122	(5 010 515)	(4 805 940)
	электрическая мощность	2123	(1 716 885)	(1 637 727)
	прочее	2124	(575 672)	(520 004)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 512 062	5 466 689
П 4.12	Коммерческие расходы	2210	(39 608)	(34 666)
П 4.12	Управленческие расходы	2220	(461 075)	(358 994)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 011 379	5 073 029
	Доходы от участия в других организациях	2310	—	—
П 4.13	Проценты к получению	2320	1 418 125	919 220
П 4.13	Проценты к уплате	2330	(6 073)	(16 867)
П 4.14	Прочие доходы	2340	472 112	258 860
П 4.14	Прочие расходы	2350	(2 454 083)	(2 563 564)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	4 441 460	3 670 678
П 4.15	Налог на прибыль организаций	2410	(1 177 498)	(549 792)
П 4.15	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(1 238 746)	(777 102)
П 4.15	отложенный налог на прибыль организаций	2412	61 248	227 310
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	—	—
	Прочее	2460	(16 764)	—
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 247 198	3 120 886

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 20 <u>25</u> г.	За январь - март 20 <u>24</u> г.
	Результат переоценки справедливой стоимости активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	—	—
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) в том числе:	2520	—	—
	результат переоценки оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям сотрудникам	2521	—	—
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	—	—
	Совокупный финансовый результат	2500	3 247 198	3 120 886
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	—	—
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	—	—



Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Т.А. Дубровский
(расшифровка подписи)

" 30 " апреля 20 25 г.

Отчет об изменениях капитала
за январь - март 20 25 г.

Коды			
0710004			
31	03	2025	
96214846			
384			

Форма по ОКУД
Отчетная дата (число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Башкирская генерирующая компания"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 20 <u>23</u> г.	3100	24 038 539	-	-	306 309	-	44 802 017	69 146 865
	Корректировка в связи с изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. после корректировки	3130	24 038 539	-	-	306 309	-	44 802 017	69 146 865

Форма 0710004 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
За <u>январь - март</u> 20 <u>24</u> г.	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	3 120 886	3 120 886
	Переоценка активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:								
	пероценка основных средств и нематериальных активов	3213	-	-	-	-	-	-	-
	пероценка справедливой стоимости ценных бумаг и прочих финансовых активов	3214	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:								
	изменение количества акций (долей)	3231	-	-	-	-	-	-	-

	изменение номинальной стоимости акций (долей)	3232	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:										
	переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям	3241	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	резерв по хеджированию	3242	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	прочие операции, относящиеся непосредственно на изменение капитала	3243	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 марта 20 24 г.	3250	24 038 539	-	-	-	-	306 309	-	47 922 903	72 267 751
	На 31 декабря 20 24 г.	3200	24 038 539	-	-	-	-	337 280	-	51 108 228	75 484 047
	Корректировка в связи с изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 20 24 г. после корректировки	3230	24 038 539	-	-	-	-	337 280	-	51 108 228	75 484 047

Форма 0710004 с. 3

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - март 20 25 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	3 247 198	3 247 198
	Переоценка активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:								
	переоценка основных средств и нематериальных активов	3313	-	-	-	-	-	-	-
	переоценка справедливой стоимости ценных бумаг и прочих финансовых активов	3314	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:								

Отчет о движении денежных средств
за январь - март 20 25 г.

Форма по ОКУД

Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	03	2025
96214846		
384		

Общество с ограниченной ответственностью "Башкирская
Организация генерирующая компания"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 20 <u>25</u> г.	За январь - март 20 <u>24</u> г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	20 000 951	18 219 904
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	19 794 928	18 071 012
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	12 578	12 008
	от перепродажи финансовых вложений	4113	—	—
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	—	—
	прочие поступления	4119	193 445	136 884
	Платежи - всего	4120	(18 672 210)	(16 636 565)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(15 741 365)	(14 637 687)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(1 435 248)	(1 161 608)
	процентов по долговым обязательствам	4123	—	—
	налога на прибыль организаций	4124	(863 434)	(485 483)
	прочие платежи	4129	(632 163)	(351 787)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 328 741	1 583 339

Форма 0710005 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 20 <u>25</u> г.	За январь - март 20 <u>24</u> г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	6 257 699	5 767 967
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	6 642	22 407
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	—	—
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	5 000 000	5 000 000
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 251 057	745 560
	прочие поступления	4219	—	—
	Платежи - всего	4220	(1 254 349)	(9 014 839)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 243 009)	(2 014 839)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	—	—
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	—	(7 000 000)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	—	—
	прочие платежи	4229	(11 340)	—

	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	5 003 350	(3 246 872)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	—	—
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	—	—
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	—	—
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	—	—
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	—	—
	прочие поступления	4319	—	—

Форма 0710005 с. 3

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 20 <u>25</u> г.	За январь - март 20 <u>24</u> г.
	Платежи - всего	4320	(5 000 144)	(2 000 160)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	—	—
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(5 000 000)	(2 000 000)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	—	—
	платежи по долгосрочной аренде	4325	—	—
	прочие платежи	4329	(144)	(160)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(5 000 144)	(2 000 160)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	1 331 947	(3 663 693)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	23 793 387	20 885 935
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	25 125 334	17 222 242
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	—	—


 Генеральный директор
 (наименование должности)

(подпись)

Т.А. Дубровский
 (расшифровка подписи)

" 30 " апреля 20 25 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Башкирская генерирующая компания»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь – март 2025 года

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	2
1.1 Краткая информация об обществе	2
1.2 Основные виды деятельности	2
2. ОСНОВА ПОДГОТОВКИ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ	2
3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	2
4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	3
4.1 Нематериальные активы	3
4.2 Основные средства	4
4.3 Финансовые вложения	6
4.4 Запасы	6
4.5 Дебиторская задолженность	8
4.6 Денежные средства и их эквиваленты	8
4.7 Прочие активы	9
4.8 Уставный капитал и резервный капитал	9
4.9 Заемные средства	9
4.10 Оценочные обязательства	10
4.11 Кредиторская задолженность	10
4.12 Раскрытие информации по доходам и расходам общества	11
4.13 Проценты к получению и проценты к уплате	12
4.14 Прочие доходы и расходы	12
4.15 Расчеты по налогу на прибыль	13
4.16 Связанные стороны	13

Общество с ограниченной ответственностью «Башкирская генерирующая компания»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь – март 2025 года

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Башкирская генерирующая компания» (далее – «ООО «БГК» или «Общество») за январь – март 2025 года, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы округлены и представлены в тысячах рублей (тыс. руб.), если не указано иное. Числовые показатели, имеющие отрицательные значения, либо вычитаемые из соответствующих промежуточных или итоговых данных, показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1 Краткая информация об обществе

Полное фирменное наименование Общества	Общество с ограниченной ответственностью «Башкирская генерирующая компания»
Сокращенное фирменное наименование Общества	ООО «БГК»
Юридический адрес	Республика Башкортостан, 450059, г. Уфа, ул. Рихарда Зорге, д. 3.
Место нахождения	Республика Башкортостан, 450059, г. Уфа, ул. Рихарда Зорге, д. 3.
Телефон	(347) 222-86-25 доб.72-020

1.2 Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- производство и поставка электрической энергии, мощности на ОРЭМ и тепловой энергии по установленным тарифам в соответствии с диспетчерскими графиками, заключенными договорами и режимами работ;
- получение, поставка и перепродажа электрической энергии с оптового рынка и получение электроэнергии у производителей;
- ведение работ, обеспечивающих нормальную эксплуатацию энергетического оборудования;
- комплексное развитие энергосистемы посредством строительства, реконструкции и технического перевооружения.

Общество ведет свою деятельность в одном операционном сегменте, а именно, генерация электрической и тепловой энергии. Руководство оценивает результаты деятельности, производит инвестиции и принимает стратегические решения по результатам деятельности Общества в целом.

2. ОСНОВА ПОДГОТОВКИ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Настоящая промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с российскими федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ).

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность не включает всю информацию и раскрытия, требуемые для годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, и должна рассматриваться совместно с годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью Общества по состоянию на 31 декабря 2024 г.

3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика, примененная при подготовке настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности, соответствует той, которая использовалась при подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью Общества по состоянию на 31 декабря 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Башкирская генерирующая компания»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь – март 2025 года

4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

4.1 Нематериальные активы

Незавершенные капитальные вложения в нематериальные активы (НМА) представлены в Таблице 4.1.1:

Таблица 4.1.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период		Прочее движение	На конец периода
			Затраты за период	Принято к учету в качестве НМА или увеличена стоимость НМА		
Вложения в незавершенные нематериальные активы	за январь – март 2025 г.	65 412	38 902	(38 902)	-	65 412
	за 2024 год	213 165	744 321	(768 756)	(123 318)	65 412

Общество с ограниченной ответственностью «Башкирская генерирующая компания»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь – март 2025 года

Сооружения	за январь – март 2025 г.	9 354 778	(3 095 492)	(594 071)	5 665 215	32 586	(710 015)	18 779	(109 012)	17 197	8 677 349	(3 185 725)	(576 874)	4 914 750
	за 2024 год	7 819 256	(2 692 986)	(658 225)	4 468 045	1 540 431	(4 909)	3 872	(406 378)	64 154	9 354 778	(3 095 492)	(594 071)	5 665 215
Тепловые сети	за январь – март 2025 г.	28 548	(953)	–	27 595	–	(28 499)	1 187	(238)	–	49	(4)	–	45
	за 2024 год	28 499	–	–	28 499	49	–	–	(953)	–	28 548	(953)	–	27 595
Машины и оборудование (кроме офисного)	за январь – март 2025 г.	40 740 594	(19 489 148)	(3 198 715)	18 052 731	619 161	(421 839)	33 978	(679 234)	(17 803)	40 937 916	(20 134 404)	(3 216 518)	17 586 994
	за 2024 год	37 681 817	(16 525 905)	(2 934 473)	18 221 439	3 098 974	(40 197)	35 215	(2 998 458)	(264 242)	40 740 594	(19 489 148)	(3 198 715)	18 052 731
Информационное, компьютерное и телекоммуникационное оборудование	за январь – март 2025 г.	995 389	(461 335)	(74 415)	459 639	85 440	(52 984)	6 427	(37 102)	(6 778)	1 027 845	(492 010)	(81 193)	454 642
	за 2024 год	733 684	(319 013)	(10 559)	404 112	266 014	(4 309)	2 956	(145 278)	(63 856)	995 389	(461 335)	(74 415)	459 639
Офисное оборудование	за январь – март 2025 г.	65 749	(52 723)	–	13 026	–	(1 034)	137	(1 416)	–	64 715	(54 002)	–	10 713
	за 2024 год	67 797	(50 378)	11	17 430	1 320	(3 368)	3 368	(5 713)	(11)	65 749	(52 723)	–	13 026
Транспортные средства и передвижная техника	за январь – март 2025 г.	11 895	(5 441)	(4)	6 450	–	–	–	(251)	–	11 895	(5 692)	(4)	6 199
	за 2024 год	12 532	(5 008)	(5)	7 519	–	(637)	614	(1 047)	1	11 895	(5 441)	(4)	6 450
Другие виды основных средств	за январь – март 2025 г.	1 339 854	(545 122)	(27 595)	767 137	–	(12 910)	12 809	(17 462)	687	1 326 944	(549 775)	(26 908)	750 261
	за 2024 год	1 308 737	(475 949)	(25 448)	807 340	32 814	(1 697)	1 678	(70 851)	(2 147)	1 339 854	(545 122)	(27 595)	767 137
Право пользования активом, в том числе: Здания	за январь – март 2025 г.	233 733	(23 023)	(115 270)	95 440	5 067	(74)	74	(1 039)	317	238 726	(23 988)	(114 953)	99 785
	за 2024 год	338 280	(19 230)	(118 880)	200 170	29 841	(134 388)	664	(4 457)	3 430	233 733	(23 023)	(115 270)	95 440
	за январь – март 2025 г.	33 506	(5 551)	–	27 955	–	–	–	(200)	–	33 506	(5 751)	–	27 755
	за 2024 год	32 281	(4 842)	–	27 439	2 252	(1 027)	268	(977)	–	33 506	(5 551)	–	27 955
Земельные участки	за январь – март 2025 г.	200 227	(17 472)	(115 270)	67 485	5 067	(74)	74	(839)	317	205 220	(18 237)	(114 953)	72 030
	за 2024 год	305 999	(14 388)	(118 880)	172 731	27 589	(133 361)	396	(3 480)	3 430	200 227	(17 472)	(115 270)	67 485

Таблица 4.2.2 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период		Прочее движение*	На конец периода
			Затраты за период	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и реконструкции основных средств, всего (с учетом оборудования)	за январь – март 2025 г.	10 400 345	1 622 766	(827 845)	71077	11 266 273
	за 2024 год	8 402 226	9 199 772	(5 436 863)	(1 764 790)	10 400 345

Общество с ограниченной ответственностью «Башкирская генерирующая компания»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь – март 2025 года

4.3 Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений Общества в отчетном периоде представлены в Таблице 4.3.1.

Таблица 4.3.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода			Изменения за период				На конец периода			
		Стоимость	Оценочный резерв	Балансовая стоимость	Поступило	Начисление процентов	Выбыло (погашено)		Стоимость	Оценочный резерв	Балансовая стоимость	
							Стоимость	Оценочный резерв				
Долгосрочные финансовые вложения	за январь – март 2025 г.	4 280 369	(18 476)	4 261 893	1 900 612	–	–	–	(18 690)	6 180 981	(37 166)	6 143 815
	за 2024 год	2 847 735	–	2 847 735	1 432 634	–	–	–	(18 476)	4 280 369	(18 476)	4 261 893
Краткосрочные финансовые вложения	за январь – март 2025 г.	5 000 000	–	5 000 000					–	–	–	–
	за 2024 год	5 000 000	–	5 000 000	26 000 000	–	(26 000 000)	–	–	5 000 000	–	5 000 000

4.4 Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.4.1.

Таблица 4.4.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
		Стоимость	Величина резерва	Балансовая стоимость	Поступление	Величина резерва	Выбытие		Стоимость	Величина резерва	Балансовая стоимость
							Стоимость	Величина резерва			
Запасы, всего	за январь – март 2025 г.	2 411 390	(12 598)	2 398 792	764 471	–	(560 379)	405	2 615 482	(12 193)	2 603 289
	за 2024 год	2 052 011	(18 138)	2 033 873	6 521 709	(12 598)	(6 165 471)	18 138	2 411 390	(12 598)	2 398 792
Сырье и материалы	за январь – март 2025 г.	459 711	(3 383)	456 328	338 919	–	(237 053)	18	561 577	(3 365)	558 212
	за 2024 год	337 262	(6 399)	330 863	1 392 327	(3 383)	(1 269 123)	6 399	459 711	(3 383)	456 328
Топливо	за январь – март 2025 г.	1 329 799	–	1 329 799	100 711	–	(107 474)	–	1 323 036	–	1 323 036
	за 2024 год	1 134 616	–	1 134 616	2 518 195	–	(2 324 907)	–	1 329 799	–	1 329 799
Запасные части	за январь – март 2025 г.	508 498	(8 908)	499 590	201 720	–	(99 956)	339	610 262	(8 569)	601 693
	за 2024 год	509 777	(9 606)	500 171	1 565 036	(8 908)	(1 569 920)	9 606	508 498	(8 908)	499 590
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	за январь – март 2025 г.	15 988	(79)	15 909	21 656	–	(18 330)	–	19 315	(79)	19 326
	за 2024 год	4 143	(96)	4 047	136 660	(79)	(124 579)	96	15 988	(79)	15 909
Специальная	за январь –	38 076	–	38 076	27 858	–	(24 724)	–	41 210	–	41 210

Общество с ограниченной ответственностью «Башкирская генерирующая компания»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь – март 2025 года

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
		Стоимость	Величина резерва	Балансовая стоимость	Поступление	Стоимость	Величина резерва	Выбытие	Внутренний оборот (в том числе резерв)	Стоимость	Величина резерва	Балансовая стоимость
оснастка и специальная одежда	март 2025 г. за 2024 год	34 485	—	34 485		336 150	—	(331 185)	—	38 076	—	38 076
Прочие материалы	за январь – март 2025 г.	59 318	(228)	59 090		73 607	—	(72 842)	48	60 082	(180)	59 902
	за 2024 год	31 728	(2 037)	29 691		573 341	(228)	(545 757)	2 037	59 318	(228)	59 090

Авансы, предварительная оплата, уплаченные Обществом в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражены в разделе 4.5 «Дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество с ограниченной ответственностью «Башкирская генерирующая компания»Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь – март 2025 года**4.5 Дебиторская задолженность**

Движение резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности представлено следующим образом:

Таблица 4.5.1 (тыс. руб.)

Показатель	Резерв под ожидаемые кредитные убытки
Баланс на 31 декабря 2023 г.	5 420 189
Использование резерва	(87 185)
Увеличение резерва	7 960 838
Восстановление резерва	(7 723 133)
Баланс на 31 декабря 2024 г.	5 570 709
Использование резерва	(48 689)
Увеличение резерва	2 676 602
Восстановление резерва	(402 728)
Баланс на 31 марта 2025 г.	7 795 894

Наличие дебиторской задолженности приведено в Таблице 4.5.2.

Таблица 4.5.2 (тыс. руб.)

Показатель	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего (за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки)	11 670 910	9 970 368	8 206 188
В том числе:			
- по расчетам за электроэнергию и мощность	3 143 926	3 313 560	3 068 359
- по расчетам за тепловую энергию	5 190 618	3 886 000	3 863 587
- по расчетам по реализации работ, услуг	2 619 987	2 197 070	583 025
- по авансам выданным	50 209	83 582	67 679
- по расчетам с внебюджетными фондами	908	1 206	979
- по расчетам с бюджетом	78 077	125 613	261 102
- по расчетам с прочими дебиторами	587 185	363 337	361 457

4.6 Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты выражены в российских рублях. Информация о денежных средствах и их эквивалентах представлена в таблице 4.6.1

Таблица 4.6.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	233 474	25 733	24 950
Денежные эквиваленты (депозиты, размещенные в банках со сроком размещения до трех месяцев)	—	—	—
Займы, выданные материнской компании в рамках централизации управления денежными потоками	24 891 860	23 767 654	20 860 985
Итого денежные средства и их эквиваленты в составе бухгалтерского баланса	25 125 334	23 793 387	20 885 935
Итого денежные средства и их эквиваленты в составе отчета о движении денежных средств	25 125 334	23 793 387	20 885 935

Общество с ограниченной ответственностью «Башкирская генерирующая компания»Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь – март 2025 года**4.7 Прочие активы**

Расшифровка прочих оборотных и прочих внеоборотных активов представлена в таблице ниже:

Таблица 4.7.1 (тыс. руб.)

Виды активов	На 31 марта 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные
Прочие активы	62 123	816 245	61 574	709 763	68 546	1 276 651
В том числе:						
- неснижаемый аварийный запас	—	702 563	—	701 077	—	318 680
- долгосрочная дебиторская задолженность	—	113 591	—	8 577	—	957 876
- стоимость газа, поступившего с 00:00 до 10:00 дня, следующего за отчетной датой («газовые сутки»)	51 752		47 620	—	51 209	—
- НДС по выданным авансам (счет-фактура не получен)	10 371	91	13 954	109	17 337	95
Итого	62 123	816 245	61 574	709 763	68 546	1 276 651

4.8 Уставный капитал и резервный капитал

Уставный капитал Общества распределен следующим образом:

Таблица 4.8.1 (тыс. руб.)

	31 марта 2024 г.	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
Основное хозяйственное общество	24 038 539	24 038 539	24 038 539
Итого	24 038 539	24 038 539	24 038 539

4.9 Заемные средства**Обязательства по аренде**

По состоянию на отчетную дату долгосрочные и краткосрочные обязательства по аренде составили:

Таблица 4.9.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде	18 135	17 689	18 254
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде – номинал	18 925	18 485	19 544
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде (дисконт)	(790)	(796)	(1 290)
Долгосрочные обязательства по финансовой аренде	211 650	207 603	411 977

Общество с ограниченной ответственностью «Башкирская генерирующая компания»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь – март 2025 года

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Долгосрочные обязательства по финансовой аренде – номинал	1 123 943	1 099 826	14 996 412
Долгосрочные обязательства по финансовой аренде (дисконт)	(912 293)	(892 223)	(14 584 435)

В 2025 году Общество не привлекало заемные средства в хозяйственной деятельности.

4.10 Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в таблице 4.10.1:

Таблица 4.10.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Оценочные обязательства – всего	605 506	606 575	626 080
В том числе:			
Резерв предстоящих расходов по судебным делам	196 579	197 648	9 534
Резерв на рекультивацию	–	–	–
Оценочные обязательства по долгосрочным вознаграждениям работникам	408 927	408 927	397 731
Резерв предстоящих расходов по иным фактам хозяйственной жизни	–	–	218 815

4.11 Кредиторская задолженность

Наличие кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 4.11.1.

Таблица 4.11.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	55 675	41 278	65 223
В том числе:			
Авансы полученные	3 394	1 993	1 143
По расчетам с поставщиками	52 281	39 285	64 080
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5 935 594	9 787 682	7 006 902
В том числе:			
По расчетам с поставщиками и подрядчиками, из них:	1 994 297	2 066 757	3 249 634
По расчетам с поставщиками энергии и мощности	317 482	290 244	289 933
По расчетам с поставщиками газа	528 527	745 732	827 675
По расчетам с поставщиками угля	–	–	–
По расчетам со строительными организациями	374 953	311 136	971 201
По расчетам с ремонтными организациями	114 250	148 859	168 057
По расчетам с поставщиками оборудования	5 995	90 456	331 873
По расчетам с поставщиками НМА	–	–	–
По расчетам с поставщиками прочих материалов и услуг	653 090	480 330	660 895
Задолженность перед персоналом организации, в том числе:	1 227 328	1 001 818	988 675

Общество с ограниченной ответственностью «Башкирская генерирующая компания»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь – март 2025 года

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
расчеты с персоналом по оплате труда	159 910	185 332	145 412
оценочные обязательства по выплате вознаграждений работникам и оплате отпусков	1 067 418	816 486	843 263
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	118 399	119 649	96 199
По налогам и сборам	2 508 281	1 502 827	606 697
По авансам полученным	62 282	74 382	41 609
По расчетам с прочими кредиторами, в том числе:	25 007	5 022 249	2 024 088
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	-	5 000 000	2 000 000

4.12 Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Расшифровка выручки и себестоимости проданных товаров, работ, услуг:

Таблица 4.12.1 (тыс. руб.)

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Реализация теплоэнергии	6 241 006	(5 010 515)	1 230 491
Реализация электроэнергии	11 551 407	(10 235 364)	1 316 043
Реализация мощности	4 682 006	(1 716 885)	2 965 121
Прочие	576 079	(575 672)	407
Итого за январь – март 2025 года	23 050 498	(17 538 436)	5 512 062

Таблица 4.12.2 (тыс. руб.)

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Реализация теплоэнергии	6 429 040	(4 805 940)	1 623 100
Реализация электроэнергии	10 145 453	(9 143 050)	1 002 403
Реализация мощности	4 410 064	(1 637 727)	2 772 337
Прочие	588 853	(520 004)	68 849
Итого за январь – март 2024 года	21 573 410	(16 106 721)	5 466 689

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг в разрезе элементов затрат с учетом коммерческих и управленческих расходов представлена в Таблице 4.12.3.

Общество с ограниченной ответственностью «Башкирская генерирующая компания»Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь – март 2025 года

Таблица 4.12.3 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Январь – март 2025 года	Январь – март 2024 года
Всего расходы по элементам затрат с учетом коммерческих и управленческих расходов	18 039 119	16 500 381
Материальные затраты	14 301 906	12 248 545
Расходы на оплату труда	1 223 730	1 075 665
Отчисления на социальные нужды	377 754	323 075
Амортизация	835 418	716 309
Прочие затраты	1 300 311	2 136 787

4.13 Проценты к получению и проценты к уплате

Расшифровка процентов к получению и к уплате приведена в Таблицах 4.13.1 и 4.13.2 соответственно.

Таблица 4.13.1 (тыс. руб.)

Проценты к получению	Январь – март 2025 года	Январь – март 2024 года
Проценты по размещенным депозитам	-	-
Проценты по займам, выданные материнской компании в рамках централизации управления денежными потоками	1 371 850	918 926
Прочее	46 275	294
Итого проценты к получению	1 418 125	919 220

Таблица 4.13.2 (тыс. руб.)

Проценты к уплате	Январь – март 2025 года	Январь – март 2024 года
Проценты по договорам долгосрочной аренды	6 073	16 867
Проценты по финансовым обязательствам, учитываемым по амортизированной стоимости		-
Итого проценты к уплате	6 073	16 867

4.14 Прочие доходы и расходы

В течение января – марта 2025 и 2024 годов Обществом были получены следующие виды прочих доходов и понесены следующие виды прочих расходов:

Таблица 4.14.1 (тыс. руб.)

Прочие доходы	Январь – март 2025 года	Январь – март 2024 года
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	800	2 953
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	29 751	27 078
Доход от оприходования ТМЦ при выбытии активов	5 622	-
Доходы от погашения векселей	114 507	111 415
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде	237 429	8 383
Доход от положительных курсовых разниц	3 592	-
Излишки, выявленные в результате инвентаризации	2 155	-
Возмещение причиненного вреда, компенсационные выплаты, страховое возмещение	55 607	-
Прочие	22 649	109 031
Итого прочие доходы	472 112	258 860

Таблица 4.14.2 (тыс. руб.)

Общество с ограниченной ответственностью «Башкирская генерирующая компания»Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь – март 2025 года

Прочие расходы	Январь – март 2025 года	Январь – март 2024 года
Отчисления профсоюзу, заработная плата работников профкома	–	1 225
Отчисления в резерв под обесценение финансовых вложений, учитываемых по первоначальной стоимости	18 690	–
Материальная помощь	–	5 197
Начисление резерва под ожидаемые кредитные убытки	2 220 814	2 152 891
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	7 949	2 945
Расходы на проведение культурно-просветительных и спортивных мероприятий	16 260	15 300
Расходы, связанные с благотворительной деятельностью и безвозмездной передачей имущества	7 245	103 012
Прочие	183 125	282 994
Итого прочие расходы	2 454 083	2 563 564

4.15 Расчеты по налогу на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» (далее по тексту – «ПБУ 18/02») Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Расход по налогу на прибыль в течение января – марта 2025 и 2024 годов представлен в таблице 4.15.1:

Таблица 4.15.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Январь – март 2025 года	Январь – март 2024 года
Текущий налог на прибыль организаций	1 238 746	777 102
Отложенный налог на прибыль организаций, учитываемый в составе прибылей и убытков	(61 248)	(227 310)
Отложенный налог на прибыль организаций, учитываемый в составе прочего совокупного дохода	–	–

4.16 Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- другие операции.

Операции со связанными сторонами осуществлялись в денежной форме.

Российская Федерация через государственные агентства и прочие организации напрямую и косвенно контролирует и оказывает существенное влияние на значительное число предприятий (совместно именуемых «предприятия, связанные с государством»). Общество совершает с данными предприятиями операции купли-продажи товаров, работ и услуг, размещение вкладов и расчетно-кассовое обслуживание. Операции купли-продажи товаров, работ и услуг с предприятиями, связанными с государством, составляют значительную часть операций Общества. Операции с предприятиями, связанными с государством, не раскрываются в данной бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе операций со связанными сторонами.

Генеральный директор

30 апреля 2025 г.



Т.А. Дубровский