

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 декабря 2024 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Клин Энерджи Груп Бел"
Учетный номер плательщика	191305000
Вид экономической деятельности	35111 производство электроэнергии
Организационно-правовая форма	общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	общее собрание участников
Единица измерения	тыс. руб.
Адрес	обл. Могилевская, г. Бобруйск, ш. Минское, 12

Дата утверждения	20. 03 2025
Дата отправки	
Дата принятия	

Активы	Код строки	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	18 052	18 455
Нематериальные активы	120	17	17
Доходные вложения в материальные активы	130	-	-
в том числе:			
инвестиционная недвижимость	131	-	-
предметы финансовой аренды (лизинга)	132	-	-
прочие доходные вложения в материальные активы	133	-	-
Вложения в долгосрочные активы	140	1 701	317
Долгосрочные финансовые вложения	150	20	20
Отложенные налоговые активы	160	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	-	-
Прочие долгосрочные активы	180	-	-
ИТОГО по разделу I	190	19 790	18 809
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	1 219	850
в том числе:			
материалы	211	1 219	850
животные на выращивании и откорме	212	-	-
незавершенное производство	213	-	-
готовая продукция и товары	214	-	-
товары отгруженные	215	-	-
прочие запасы	216	-	-
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации	220	-	-
Расходы будущих периодов	230	3	1
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	-	21
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	2 202	2 115
Краткосрочные финансовые вложения	260	169	182
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	972	600
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
ИТОГО по разделу II	290	4 565	3 769
БАЛАНС	300	24 355	22 578

Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
1	2	3	4
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал	410	180	180
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	(501)
Резервный капитал	440	-	-
Добавочный капитал	450	5 686	4 524
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	11 772	6 803
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470	-	-
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	490	17 638	11 006
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	6 157	3 476
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	-	-
Отложенные налоговые обязательства	530	-	-
Доходы будущих периодов	540	-	-
Резервы предстоящих платежей	550	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	560	-	-
ИТОГО по разделу IV	590	6 157	3 476
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	-	-
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	33	6 620
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	527	1 476
в том числе:		-	-
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	379	413
по авансам полученным	632	-	-
по налогам и сборам	633	148	404
по социальному страхованию и обеспечению	634	-	41
по оплате труда	635	-	116
по лизинговым платежам	636	-	-
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	-	501
прочим кредиторам	638	-	1
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	-	-
Резервы предстоящих платежей	660	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	-	-
ИТОГО по разделу V	690	560	8 096
БАЛАНС	700	24 355	22 578

Руководитель

(подпись)

Главный бухгалтер

(подпись)

О.Н. Васильченко

(инициалы, фамилия)

А.А. Шмея

(инициалы, фамилия)

28.02.2025

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2024 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Клин Энерджи Груп Бел"
Учетный номер плательщика	191 305 000
Вид экономической деятельности	35111 производство электроэнергии
Организационно-правовая форма	общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	общее собрание участников
Единица измерения	тыс. руб.
Адрес	обл. Могилевская, г. Бобруйск, ш. Минское, 12

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2024 года	За январь - декабрь 2023 года
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	13 967	11 654
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(6 814)	(6 810)
Валовая прибыль	030	7 153	4 844
Управленческие расходы	040	(643)	(368)
Расходы на реализацию	050	-	-
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	6 510	4 476
Прочие доходы по текущей деятельности	070	8	3
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(247)	(186)
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	6 271	4 293
Доходы по инвестиционной деятельности	100	45	30
В том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	-	-
доходы от участия в уставном капитале других организаций	102	-	-
проценты к получению	103	45	30
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104	-	-
Расходы по инвестиционной деятельности	110	(32)	(6)
в том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	-	-
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	(32)	(6)
Доходы по финансовой деятельности	120	759	2 322
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	759	2 322
прочие доходы по финансовой деятельности	122	-	-
Расходы по финансовой деятельности	130	(1 494)	(3 995)
в том числе:			
проценты к уплате	131	(376)	(568)
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(1 118)	(3 427)
прочие расходы по финансовой деятельности	133	-	-

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2024 года	За январь - декабрь 2023 года
1	2	3	4
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	(722)	(1 649)
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	5 549	2 644
Налог на прибыль	160	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	170	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	180	-	-
Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода)	190	-	-
Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода)	200	-	-
Чистая прибыль (убыток)	210	5 549	2 644
Результат от переоценки долгосрочных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	220	1 162	852
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	230	-	-
Совокупная прибыль (убыток)	240	6 711	3 496
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

Руководитель

(подпись)
«Клинический центр «Здоровье»
(подпись)

Главный бухгалтер

28.02.2025

О.Н. Васильченко

(инициалы, фамилия)

А.А. Шмея

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
за январь - декабрь 2024 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Клин Энерджи Груп Бел"
Учетный номер плательщика	191305000
Вид экономической деятельности	35111 производство электроэнергии
Организационно-правовая форма	общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	общее собрание участников
Единица измерения	тыс. руб.
Адрес	обл. Могилевская, г. Бобруйск, ш. Минское, 12

Наименование показателей	Код строки	Уставный капитал	Неоплаченная часть уставного капитала	Собственные акции (доли в уставном капитале)	Резервный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Чистая прибыль (убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Остаток на 31.12.2022 г.	010	180	-	-	-	3 877	3 887	-	7 944
Корректировки в связи с изменением учетной политики	020	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	030	-	-	-	-	(205)	312	-	107
Скорректированный остаток на 31.12.2022 г.	040	180	-	-	-	3 672	4 199	-	8 051
За январь - декабрь 2023 года Увеличение собственного капитала – всего	050	-	-	-	-	852	2 652	-	3 504
В том числе:									
чистая прибыль	051	-	-	-	-	-	2 652	-	2 652
переоценка долгосрочных активов	052	-	-	-	-	852	-	-	852
доходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	053	-	-	-	-	-	-	-	-
выпуск дополнительных акций	054	-	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	055	-	-	-	-	-	-	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	056	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	057	-	-	-	-	-	-	-	-
	058	-	-	-	-	-	-	-	-
	059	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала – всего	060	-	-	(501)	-	-	-	-	(501)
В том числе:									
убыток	061	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долгосрочных активов	062	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	063	-	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	064	-	-	-	-	-	-	-	-
выкуп акций (долей в уставном капитале)	065	-	-	(501)	-	-	-	-	(501)

Наименование показателей	Код строки	Уставный капитал	Неоплаченная часть уставного капитала	Собственные акции (доли в уставном капитале)	Резервный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Чистая прибыль (убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации	066	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	067	-	-	-	-	-	-	-	-
	068	-	-	-	-	-	-	-	-
	069	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение уставного капитала	070	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	080	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	090	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2023 г.	100	180	-	(501)	-	4 524	6 851	-	11 054
Остаток на 31.12.2023 г.	110	180	-	(501)	-	4 524	6 851	-	11 054
Корректировки в связи с изменением учетной политики	120	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	130	-	-	-	-	-	(48)	-	(48)
Скорректированный остаток на 31.12.2023 г.	140	180	-	(501)	-	4 524	6 803	-	11 006
За январь - декабрь 2024 года Увеличение собственного капитала – всего	150	-	-	501	-	1 162	5 549	-	7 212
В том числе: чистая прибыль	151	-	-	-	-	-	5 549	-	5 549
переоценка долгосрочных активов	152	-	-	-	-	1 162	-	-	1 162
доходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	153	-	-	501	-	-	-	-	501
выпуск дополнительных акций	154	-	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	155	-	-	-	-	-	-	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	156	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	157	-	-	-	-	-	-	-	-
	158	-	-	-	-	-	-	-	-
	159	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала – всего	160	-	-	-	-	-	(580)	-	(580)
В том числе: убыток	161	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долгосрочных активов	162	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	163	-	-	-	-	-	(580)	-	(580)
уменьшение номинальной стоимости акций	164	-	-	-	-	-	-	-	-
выкуп акций (долей в уставном капитале)	165	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации	166	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	167	-	-	-	-	-	-	-	-
	168	-	-	-	-	-	-	-	-
	169	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателей	Код строки	Уставный капитал	Неоплаченная часть уставного капитала	Собственные акции (доли в уставном капитале)	Резервный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Чистая прибыль (убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Изменение уставного капитала	170	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	180	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	190	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2024 г.	200	180	-	-	-	5 686	11 772	-	17 638

Руководитель

Главный бухгалтер

28.02.2025



О.Н. Васильченко

(инициалы, фамилия)

А.А. Шмея

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - декабрь 2024 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Клин Энерджи Групп Бел"
Учетный номер плательщика	191305000
Вид экономической деятельности	35111 производство электроэнергии
Организационно-правовая форма	общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	общее собрание участников
Единица измерения	тыс. руб.
Адрес	обл. Могилевская, г. Бобруйск, ш. Минское, 12

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2024 года	За январь - декабрь 2023 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств – всего	020	17 171	13 499
В том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	17 149	13 487
от покупателей материалов и других запасов	022	-	-
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	22	12
Направлено денежных средств – всего	030	(10 947)	(7 559)
В том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(6 260)	(5 083)
на оплату труда	032	(1 543)	(479)
на уплату налогов и сборов	033	(2 350)	(1 692)
на прочие выплаты	034	(794)	(305)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	6 224	5 940
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств – всего	050	13	-
В том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других	051	-	-
возврат предоставленных займов	052	-	-
доходы от участия в уставном капитале других организаций	053	-	-
проценты	054	13	-
прочие поступления	055	-	-
Направлено денежных средств – всего	060	(667)	(181)
В том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	(667)	(181)
на предоставление займов	062	-	-
на вклады в уставный капитал других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	-	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	(654)	(181)

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2024 года	За январь - декабрь 2023 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств – всего	080	6 186	4
В том числе:			
кредиты и займы	081	6 186	-
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	-	-
прочие поступления	084	-	4
Направлено денежных средств – всего	090	(11 384)	(5 923)
В том числе:			
на погашение кредитов и займов	091	-	(5 333)
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале	092	(569)	-
на выплаты процентов	093	(411)	(590)
на лизинговые платежи	094	-	-
прочие выплаты	095	-	-
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	(5 198)	(5 919)
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	372	(160)
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2023 г.	120	600	760
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2024 г.	130	972	600
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	-	4

Руководитель

Главный бухгалтер

28.02.2025

О.Н. Васильченко

(инициалы, фамилия)

А.А. Шмея

(инициалы, фамилия)

**Примечания к бухгалтерской отчетности
ООО «Клин Энерджи Груп Бел»
за 2024 год**

Сведения о предприятии:

Общество с ограниченной ответственностью «Клин Энерджи Груп Бел» (далее – Общество) зарегистрировано 06.12.2010 Минским городским исполнительным комитетом за № 191305000.

28 сентября 2012 г. между Республикой Беларусь в лице Могилевского облисполкома и СООО «Клин Энерджи Груп Бел» подписан инвестиционный договор №35 о реализации инвестиционного проекта «Строительство и ввод в эксплуатацию энерготехнологических установок мощностью 11,916 МВт». Энерготехнологический комплекс строился на территории ОАО «Белшина» в г. Бобруйске под нужды энергоснабжения предприятия.

15 ноября 2012 года СООО «Клин Энерджи Груп Бел» зарегистрировано решением государственного учреждения «Администрация свободной экономической зоны «Могилев» в качестве резидента свободной экономической зоны «Могилев».

12 апреля 2023 г. участник общества Алла Авад подал заявление о выходе из состава участников Общества. Согласно протоколу №2 от 12.06.2023 внеочередного общего собрания участников Общества принято решение оставить нераспределенной долю вышедшего участника Общества Алла Авада, изменить наименование Общества на общество с ограниченной ответственностью «Клин Энерджи Груп Бел» и утвердить новый Устав Общества.

Согласно протоколу № 5 от 11.04.2024 была распределена доля вышедшего участника в размере 5% пропорционально размерам долей в уставном фонде между участниками Общества.

Уставный капитал общества на 01.01.2024г. составляет 180 000 (сто восемьдесят тысяч рублей) бел. руб., сформирован полностью за счет внесения участниками денежных вкладов в полном объеме.

Устав Общества в новой редакции зарегистрирован 10.06.2024 за № 191305000.

Среднесписочная численность работников за 2024 г. составила 31 человек.

Краткая характеристика деятельности.

В 2024 году основными видами деятельности ООО «Клин Энерджи Груп Бел» были оказание услуг по организации технологического процесса производства электрической и тепловой энергии для ОАО «Белшина» (далее – услуга), сдача имущества в аренду ОАО «Белшина» (далее – аренда), услуга по организации технологического процесса производства электрической энергии из биогаза (далее – услуга по биогазу) и выполнение строительных работы для поддержания станций по производству электроэнергии из биогаза в пригодном для эксплуатации состоянии (далее – СМР).

Выручка от оказания услуги за январь-декабрь 2024 г. составила 9 868 тыс. руб. с учетом НДС, себестоимость составила 865 тыс. руб. Выручка от сдачи имущества в аренду за январь-декабрь 2024 г. составила 2 628 тыс. руб. с НДС, себестоимость составила 2 821 тыс. руб. Выручка от оказания услуги по биогазу составила 2964 тыс. руб. за 2024 г. с учетом НДС, себестоимость составила 2 135 тыс. руб. Выручка от СМР за январь-декабрь 2024 г. составила 1300 тыс. руб. с учетом НДС, себестоимость составила 993 тыс. руб. Управленческие расходы за январь-декабрь 2024 г. составили 643 тыс. руб.

Доход от финансовой деятельности составил 759 тыс. руб. и образовался в результате курсовых и суммовых разниц. Расходы по финансовой деятельности составили 1494 тыс. руб. из них: курсовые и суммовые разницы 1118 тыс. руб., начисленные проценты по полученным кредитам и займам в размере 376 тыс. руб.

Доход по инвестиционной деятельности получен в размере 45 тыс. руб. и образовался от начисленных процентов по договору новации от 08.09.2014 с ИП Строк В.Е., договору займа выданного ООО «Негев» и оприходования запчастей при списании основных средств.

Расходы по инвестиционной деятельности составили 32 тыс. руб. – проценты и заем с истекшим сроком исковой давности, согласно договору новации от 08.09.2014 с ИП Строк В.Е и

списание основных средств.

Основные аспекты учетной политики в 2024 г.

Согласно положению по учетной политике, моментом определения выручки и доходов от реализации ТМЦ является дата отгрузки ТМЦ со склада организации.

Товарно-материальные ценности – сырье, материалы, комплектующие изделия, запасные части и агрегаты, топливо, тара, оборудование учитываются по фактической себестоимости с учетом затрат на приобретение, транспортировку, выпуск в свободное обращение (для импортированных материалов), хранение и др.

Датой принятия активов к бухгалтерскому учету при осуществлении внешнеэкономических операций не из стран ЕАЭС считается дата помещения под таможенные режимы, предусмотренные таможенным законодательством, при поступлении активов из стран ЕАЭС – дата их приемки на склад (материально-ответственным лицом).

Порядок определения стоимости каждой единицы актива (части расходов) в случае частичного авансирования:

При перечислении авансов в иностранной валюте в размере части стоимости активов (суммы расходов), выраженной в иностранной валюте, стоимость каждой единицы актива (части расходов) в белорусских рублях определяется исходя из цены единицы актива (части расходов) в иностранной валюте и среднего курса поставки. Средний курс поставки определяется путем деления общей стоимости приобретенных активов (суммы понесенных расходов) в белорусских рублях, определенной в порядке, установленном законодательством, на общую стоимость активов (сумму расходов) в иностранной валюте.

В состав прочих доходов и расходов по текущей деятельности, учитываемых на счете 90 «Доходы и расходы по текущей деятельности» (субсчета 90.7 «Прочие доходы по текущей деятельности», 90.10 «Прочие расходы по текущей деятельности»), включаются:

- доходы и расходы, связанные с реализацией и прочим выбытием запасов (за исключением продукции, товаров) и денежных средств;
- доходы и расходы от уступки права требования;
- материальная помощь работникам организации, в том числе к отпуску, вознаграждения по итогам работы за год;
- не компенсируемые виновным лицам потери от простоев по внешним причинам;
- штрафы, пени по платежам в бюджет, по расчетам по социальному страхованию и обеспечению;
- неустойки (штрафы, пени) и другие виды санкций за нарушение условий договоров, присужденные судом или признанные должником, причитающиеся к получению;
- неустойки (штрафы, пени) и другие виды санкций за нарушение условий договоров, присужденные судом или признанные организацией, подлежащие к уплате;
- расходы, связанные с рассмотрением дел в судах;
- доходы (расходы) прошлых лет по текущей деятельности, выявленные в отчетном периоде;
- другие доходы и расходы по текущей деятельности.

В состав доходов и расходов по инвестиционной деятельности, учитываемых на счете 91 «Прочие доходы и расходы», включаются:

- доходы и расходы, связанные с реализацией и прочим выбытием инвестиционных активов, реализацией (погашением) финансовых вложений;
- суммы изменения стоимости инвестиционных активов в результате переоценки, обесценения, признаваемые доходами (расходами) в соответствии с законодательством;
- стоимость инвестиционных активов, полученных или переданных безвозмездно;
- проценты, причитающиеся к получению;
- прочие доходы и расходы по инвестиционной деятельности.

В состав доходов и расходов по финансовой деятельности, учитываемых на счете 91 «Прочие доходы и расходы», включаются:

- проценты, подлежащие к уплате за пользование организацией кредитами, займами (за исключением процентов по кредитам, займам, которые относятся на стоимость инвестиционных активов в соответствии с законодательством);

- разницы, возникающие при погашении обязательства в валюте, отличной от валюты обязательства, за исключением случаев, установленных законодательством;

- прочие доходы и расходы по финансовой деятельности.

Доходы и расходы по инвестиционной деятельности, а также по финансовой деятельности отражаются в бухгалтерском учете по методу начисления на основании подтверждающих документов.

Расшифровка финансовых вложений

По строке 150 бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы выданные:

- ООО «Негев» в размере 20 тыс. руб. по сроку возврата 12.11.2026г.
- ООО «Негев» в размере 0,014 тыс. руб. проценты по займу выданному по сроку возврата 12.11.2026 г.

- Часть займа, выданного ИП Строку В.Е (соглашение о новации от 08.09.2014г.) и признанная судом (решение 29-26/2020 от 05.05.2020) в размере 13 тыс. руб. возвращена должником в 2024 г.

По стр. 260 бухгалтерского баланса на конец отчетного года числятся краткосрочные финансовые вложения в виде процентов начисленных за пользование займом по соглашению о новации от 08.09.2014г. с заемщиком ИП Строк В.Е в размере 170 тыс. руб.. Заемщиком в течение 2024 г. расчеты по выплате процентов не производились.

Расшифровка обязательств

По стр. 510, 620 бухгалтерского баланса на начало отчетного года числятся обязательства по кредитам и займам в размере **10 096 тыс. руб.** в т. ч.:

строка 510 на сумму 3 476тыс. руб. по кредитам и займам, полученным в

- ЗАО «Альфа-Банк» **3 476 тыс. руб.:**
- кредитный договор № 2019-185 от 22.08.2019, валюта доллары США – 1 093 954,55 USD по курсу на 31.12.2023 3,1775 соответствует 3 476 тыс. руб.

строка 620 на сумму 6 620 тыс. руб. по кредитам и займам полученным, включая проценты за пользование кредитами и займами в:

- ЗАО «Альфа-Банк» **6 620 тыс. руб.:**
- кредитный договор №2017-242 от 21.08.2017, валюта EUR – 1 270 000 по курсу на 31.12.2022 соответствует 4 491 тыс. рублей
- проценты за пользование кредитом (с 01.12.2022 по 31.12.2022) кредитный договор №2017-242 от 21.08.2017, валюта EUR – 5 479,9 по курсу на 31.12.2023 соответствует 19 тыс. рублей
- кредитный договор №2019-185 от 22.08.2019, валюта USD – 656 372,88 по курсу на 31.12.2022 соответствует 2 086 тыс. рублей
- проценты за пользование кредитом (с 01.12.2022 по 31.12.2022) кредитный договор №2019-185 от 22.08.2019, валюта USD – 7 394,48 по курсу на 31.12.2022 соответствует 24 тыс. рублей.

В 2024 г. за счет собственных средств Общества погашены кредиты ЗАО «Альфа-Банк» в полном объеме.

В 2024 г. был произведен выпуск собственных облигаций в количестве 760 шт. номинальной стоимостью 10 тыс. руб. за 1 шт. Согласно договору закрытой продажи № 44-24-84 от 26.11.2024, заключенному с ОАО «Белагропромбанк», было реализовано 616 облигаций.

На конец отчетного периода ООО «Клин Энерджи Груп Бел» имеет обязательства по облигационному займу в размере 6190 тыс. рублей:

строка 510 на сумму **6 157 тыс. руб.** по облигационному займу, полученному от ОАО «Белагропромбанк» 6 157 тыс. руб;

строка 620 на сумму **33 тыс. рублей руб.** по процентам по облигационному займу, полученному от ОАО «Белагропромбанк».

Информация об аффилированных лицах

Аффилированными лицами ООО «Клин Энерджи Груп Бел» являются:

-СП «Санта Бремор» ООО

-Недбайлов С.Н.

-Васильченко О.Н.

-Любич А.О.

-Моисеев Д.А.

В январе-декабре 2024 г. производились расчеты с аффилированными лицами ООО «Клин Энерджи Груп Бел», а именно был заключен договор купли-продажи б/н от 12.03.2024 с СП «Санта Бремор» ООО на поставку бывшей в употреблении мебели на сумму 198,00 руб.

Информация по основным средствам и нематериальным активам, вложениям в долгосрочные активы

На начало 2024 г. в Обществе числилось основных средств балансовой стоимостью 29 824 тыс. руб. в том числе: зданий балансовой стоимостью 4 731 тыс. руб., сооружений балансовой стоимостью 3 664 тыс. руб., передаточных устройств балансовой стоимостью 4173 тыс. руб., машин и оборудования балансовой стоимостью 17 104 тыс. руб., транспортные средства балансовой стоимостью 112тыс. руб., инвентаря и инструмента балансовой стоимостью 40 тыс. руб.

В 2024 г. понесены расходы на:

- проведение модернизации всего 46 тыс. рублей:
техническая модернизация 38 тыс. руб.
машин и оборудования на 8 тыс. руб.
- приобретены основных средств на общую сумму 114 тыс. руб., в том числе бывших в эксплуатации на 17 тыс. руб., из них введено в эксплуатацию основных средств общей стоимостью 74 тыс. рублей.
- понесены расходы на предпроектные работы по созданию газоочистительной установки на источнике выбросов №5001 в размере 5 тыс. руб., и произведена закупка оборудования на 1655 тыс. руб. для вышеуказанного объекта.
- в августе 2024г. введена в эксплуатацию система контроля за выбросами загрязняющих веществ в атмосферный воздух стоимостью 355 тыс. рублей.

За январь-декабрь 2024 г. начислен износ основных средств в размере 2038 тыс. рублей.

Выбыло основных средств по причине естественного их износа и непригодности к дальнейшей эксплуатации на сумму 2 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2025 балансовая стоимость основных средств – 29 905 тыс. руб., накопленный износ – 12 411 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2024г. произведена обязательная переоценка за 2024 г. основных средств по группам: здания (шифр 1), сооружения (шифр 2), передаточные устройства (шифр 3). Результаты переоценки приведены в Таблице 1.

В результате переоценки остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025г. составила **18 052 тыс. руб.**: 18 452 тыс. руб. (остаточная стоимость на 01.01.2024) + 467 тыс. руб. (введено в эксплуатацию в 2024г. с учетом построенных ОС) + 8 тыс. руб. (проведена модернизация ОС в 2024г.) – 2 289 тыс. руб. (сумма износа руб. ОС за 2024г с учетом переоценки.) + 1414 тыс. руб. (сумма обязательной переоценки ОС на 01.01.2023). С учетом переоценки ОС по состоянию на

01.01.2025 балансовая стоимость основных средств – 31 711 тыс. руб., накопленный износ – 13 659 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2024 в бухгалтерском учете числятся нематериальные активы: «Программный комплекс "Комплект Абонента АВЕСТ» балансовой стоимостью 0,4 тыс. руб., права на аренду земельных участков общей балансовой стоимостью 17 тыс. руб., ТКП по промышленной безопасности 3 тыс. руб. За 2024 г. начислено амортизационных отчислений по нематериальным активам в размере 0,3 тыс. рублей. В январе-декабре 2024г осуществлялись вложения в размере 0,6 тыс. руб. в связи с приобретением базы данных для экзаменов по технике безопасности. Остаточная стоимость нематериальных активов по состоянию на 31.12.2024 составила 17 тыс. руб.

Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам производится линейным способом.

По состоянию на 01.01.2025г. числятся затраты по вложениям в долгосрочные активы и не установленному оборудованию в размере 1702 тыс. руб. (произведенные затраты в размере 5 тыс. руб. и оборудование стоимостью 1655 тыс. руб. по газоочистительной установке на источнике выбросов №5001, 40 тыс. руб. по приобретенному, но еще не зарегистрированному грузовому автомобилю Лада Ларгус, и 1 тыс. руб. по тали ручной, по которой нужен произвести монтаж).

Таблица 1

№ пп	Инвентарный номер	Наименование основных средств	Шифр групп основных средств по Временному классификатору	Дата принятия основных средств к бухгалтерскому учету (месяц, год)	Первоначальная стоимость основных средств до переоценки, числящаяся в бухгалтерском учете, руб. коп.	Коэффициент пересчета	Восстановительная стоимость на 1 января (гр 6 х гр 7)	Накопленная амортизация		Остаточная стоимость после переоценки (гр 8-гр 10)
								Удельный вес на дату переоценки в первоначальной стоимости, процентов	Сумма после переоценки (гр 8хгр 9: 100)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	00000587	Блок модуль (длина 1250, ширина 1500, высота 1000)	10009	24.09.24	3 850,00	0.9896	3 809,96	2,49	94,87	3 715,09
2	00000593	Блок модуль (длина 1250, ширина 1520, высота 1000)	10009	19.11.24	3 450,00	0.9889	3 411,71	0,82	27,98	3 383,73
3	00000476	Блок модуль (прорабское помещение) (длина 1000)	10009	12.02.24	9 510,00	1.1438	10 877,54	8,45	919,15	9 958,39
4	00000132	Блок-контейнер 6000х2400х2550мм	10009	30.12.22	7 009,91	1.1347	7 954,14	19,3	1535,15	6 418,99
5	00000038	Блок-контейнер БК-3 (6000х2400х2500)мм	10009	29.06.18	5 783,09	1.1347	6 562,07	65,01	4266,00	2 296,07
6	00000302	Бытовка строительная (Орша) 6/у	10010	30.11.23	1 889,17	1	1 889,17	100	1889,17	0,00
7	00000046	Газопровод внутренний	30108	03.08.18	69 952,38	1.0676	74 681,16	14,17	10582,32	64 098,84
8	00000103	Газопровод природного газа 1 кат. от врезки	30108	18.12.18	128 624,52	1.0676	137 319,54	14,17	19458,18	117 861,36
9	00000099	Газопровод природного газа 2кат. от ШРП до	30108	18.12.18	175 675,84	1.0676	187 551,53	14,17	26576,05	160 975,48
10	00000106	Дымоходы (дымовые трубы)	20326	20.12.18	2 365 154,31	1.1347	2 683 740,60	22,67	608403,99	2 075 336,61
11	00000107	Емкости технического запаса воды (пожарные)	20392	20.12.18	73 180,00	1.1347	83 037,35	18,88	15677,45	67 359,90
12	00000110	Здание ТЭЦ	10002	20.12.18	4 153 905,21	1.1347	4 713 436,24	7,55	355864,44	4 357 571,80
13	00000089	Кабельная линия 0,4кВ	30017	11.10.18	55 312,27	1.0676	59 051,38	28,33	16729,26	42 322,12
14	00000097	Кабельная линия 6кВ (ГПП-РП1)	30017	11.10.18	452 803,98	1.0676	483 413,53	28,33	136951,05	346 462,48
15	00000096	Кабельная линия 6кВ (ГПП-РП3)	30017	11.10.18	432 854,74	1.0676	462 115,72	28,33	130917,38	331 198,34
16	00000098	Кабельная линия 6кВ (ЭТК-ГПП)	30017	11.10.18	226 654,30	1.0676	241 976,13	28,33	68551,84	173 424,29
17	00000112	Навес	20348	20.12.18	12 208,22	1.1347	13 852,67	56,67	7850,31	6 002,36
18	00000481	Нормокomплект	10009	23.02.24	2 191,70	1.1347	2 486,92	8,44	209,90	2 277,02
19	00000108	Ограждение с ЭД калиткой и воротами	20354	20.12.18	30 143,72	1.1347	34 204,08	70,83	24226,75	9 977,33
20	00000095	Паропровод (от ЭТК до СКГШ)	30114	11.10.18	108 474,56	1.0676	115 807,44	22,67	26253,55	89 553,89
21	00000068	Паропровод внутрицеховой	30118	03.08.18	448 920,43	1.0676	479 267,45	40,47	193959,54	285 307,91
22	00000109	Площадка градилен	20272	20.12.18	135 622,75	1.1347	153 891,13	47,22	72667,39	81 223,74
23	00000105	Площадка из а/б покрытия	20222	20.12.18	613 701,74	1.1347	696 367,36	28,33	197280,87	499 086,49
24	00000101	Портал для газопровода	20211	18.12.18	31 903,67	1.1347	36 201,09	12,59	4557,72	31 643,37
25	00000065	Сети связи	30028	03.08.18	28 094,96	1.0676	29 994,18	14,17	4250,18	25 744,00
26	00000072	Трубопровод антифриза внутрицеховой	30118	03.08.18	187 065,78	1.0676	199 711,43	40,47	80823,22	118 888,21
27	00000073	Трубопровод маслохозяйства внутрицеховой	30118	03.08.18	102 464,31	1.0676	109 387,69	40,47	44269,20	65 118,49
28	00000093	Трубопровод наружный в т.ч. хозяйственно-б	30130	11.10.18	110 264,37	1.0676	117 718,24	18,88	22225,20	95 493,04
29	00000090	Трубопровод производственно-ливневой кан	30124	11.10.18	46 950,53	1.0676	50 124,39	18,88	9463,48	40 660,91
30	00000092	Трубопровод речной осветленной воды	30130	11.10.18	12 592,40	1.0676	13 443,65	18,88	2538,16	10 905,49
31	00000094	Трубопровод сетевой воды (ЭТК-ЦТП)	30114	11.10.18	629 402,35	1.0676	671 949,95	22,67	152331,05	519 618,90
32	00000074	Трубопровод сетевой воды внутрицеховой	30118	03.08.18	513 419,25	1.0676	548 126,39	39,37	215797,36	332 329,03
33	00000100	Трубопровод сетевой воды около ЦТП до в	30114	18.12.18	269 495,97	1.0676	287 713,90	22,67	65224,74	222 489,16
34	00000091	Трубопровод технического водоснабжения	30128	11.10.18	8 199,29	1.0676	8 753,56	28,33	2479,88	6 273,68
35	00000088	Трубопровод хозяйственно-бытовой канализ	30124	11.10.18	6 030,31	1.0676	6 437,96	18,88	1215,49	5 222,47
36	00000075	Узел редуцирования пара	30118	03.08.18	159 762,12	1.0676	170 562,04	40,37	68855,90	101 706,14
37	00000130	ЦТП	10008	21.03.22	562 504,91	1.1347	638 274,32	13,85	88400,99	549 873,33
38	00000104	ШРП	20010	18.12.18	87 465,14	1.1347	99 246,69	17,17	17040,66	82 206,03
39	00000102	Эстакада для тепловых сетей (около здания	20211	18.12.18	118 835,95	1.1347	134 843,15	12,59	16976,75	117 866,40
40	00000131	Эстакада комбинированная	20211	21.03.22	180 978,24	1.1347	205 356,01	6,16	12649,93	192 706,08
41	00000111	Эстакада под трубопровод антифриза	20211	20.12.18	14 862,53	1.1347	16 864,51	12,59	2123,24	14 741,27
					12 587 161,92		14 001 413,97		2 732 115,73	11 269 298,24

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности

По стр. 631 бухгалтерского баланса на конец отчетного периода числится краткосрочная кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками в размере 379 тыс. руб., в т.ч.:

- ООО «Вайсрусланд», за ТО, ремонт оборудования – 24 тыс. руб.;
- ООО «АНКОНИКА», за материалы и транспортные услуги – 17 тыс. руб.;
- ООО «ВК СпецТехник», за аренду строительной техники – 9 тыс. руб.;
- ООО «Межрегиональная энергетическая компания», за ТО, ремонт оборудования и поставку оборудования – 107 тыс. руб.;
- ОАО «Белшина», за ТЭР – 7 тыс. руб.;
- ООО «Ойл Мотор», за моторное масло – 23 тыс. руб.;
- ООО «ПРОФЛЕТРАНС», за услуги строительной техники – 13 тыс. руб.;
- УП «СТС Белполипластик», за строительные материалы – 111 тыс. руб.;
- ООО «ГЛИНАР» за ремонт и обслуживание оборудования – 34 тыс. руб.;
- ООО «Санта Импэкс» за услуги – 2 тыс. руб.;
- ОДО «Гамма плюс» за масло моторное – 18 тыс. руб.;
- Администрация СЭЗ Могилев, членский взнос – 7 тыс. руб.;
- прочие – 7 тыс. рублей.

Вся задолженность является реальной и подлежит погашению в 2025 г.

По стр. 633 бухгалтерского баланса на конец отчетного периода числится краткосрочная кредиторская задолженность по налогам и сборам в размере 148 тыс. руб. (НДС).

По стр. 250 бухгалтерского баланса на конец отчетного года числится краткосрочная дебиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками, прочая в размере 2202 тыс. руб. уменьшенная на сумму отложенных налоговых обязательств в размере 207,78 рублей. Налогооблагаемые временные разницы на сумму 1 тыс. руб. – это пошлина, признанная судом к возврату.

Дебиторы на 31.12.2024г.:

Дебитор	Тыс. руб.
ООО «Компания ТЭКНА»	2
ООО «МирСанБел»	3
ООО «МНВЦЭ ЭНЕРГОТЕХНО»	26
ООО «Глинар»	42
РУП "МОГИЛЕВЭНЕРГО" ФИЛ-Л "БОБРУЙСКИЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЕ СЕТИ"	2
ГУО «Центр подготовки, повышения квалификации и переподготовки кадров "Развитие»	2
Qizhong Chemical Co., Ltd,	55
ООО «БалтТех»	53
ИООО «Юнис Ойл»	4
ООО «Юрспектр»	1
ООО «Межрегиональная энергетическая компания»	64
ООО «Вайсрусланд»	16
Прочие	8
Белгазпромбанк (эл. деньги по картам Берлио)	6
ООО «Санта Ритейл»	113
ОАО "Белшина"	1449
ФСЗН	4
Платежи в бюджет	2
РУП «Белгосстрах»	350
ИТОГО	2202

По состоянию на 31.12.2024 на балансе общества числятся запасы в размере 1219 тыс. руб., из них 892 тыс. руб. – это запчасты на складе. Резерв под снижение стоимости запасов в 2024 г. не создавался.

Пояснения к отчету о прибылях и убытках

По прочей текущей деятельности, финансовой и инвестиционной деятельности структура оборотов по доходам и расходам характеризуется следующими данными:

Наименование показателя (без НДС)	Сумма, тыс. руб.
Прочие доходы и расходы по текущей деятельности	
Возмещаемые расходы	4
Доходы при покупке валюты	1
Отгрузка материалов на сторону	2
Штраф за нарушение условий договора и возм. гос. пошлина	1
Итого прочие доходы по текущей деятельности	8
Возмещаемые расходы	4
Себестоимость материалов	6
ФСЗН, обязат. страхование на выплаты (годовая премия+мат. помощь)	35
Затраты по покупке валюты	51
Амортизация ОС в простое при ремонте	33
Годовая премия	103
Госпошлина	1
Детские новогодние подарки	1
Материальная помощь	4
Утилизация антифриза	2
Прочие расходы	7
Итого прочих расходов по текущей деятельности	(247)
Сальдо доходов и расходов по прочей текущей деятельности	(239)
доходы и расходы по инвестиционной деятельности	
Проценты к получению	45
Итого доходов по инвестиционной деятельности	45
Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности	32
Итого расходов по инвестиционной деятельности	(32)
Сальдо доходов и расходов по инвестиционной деятельности	13
доходы и расходы по финансовой деятельности	
Курсовые разницы	759
Итого доходов по финансовой деятельности	759
Проценты к уплате	376
Курсовые разницы	1118
Итого расходов по финансовой деятельности	(1494)
Сальдо доходов и расходов по финансовой деятельности	(735)

За 2024г. Общество получило в целом по деятельности прибыль в размере 5 549 тыс. рублей, в том числе:

- прибыль от текущей деятельности в размере +6271 тыс. руб.
- убыток от финансовой и инвестиционной деятельности -722 тыс. руб.

Убыток по финансовой деятельности получен за счет курсовых и суммовых разниц по обязательствам, выраженным в СКВ и эквивалентным СКВ.

Налог на прибыль за январь-декабрь 2024г. не начислялся.

В первом полугодии 2024г. начислена и выплачена часть прибыли вышедшему Участнику в размере 78 тыс. руб.

Чистые активы Общества составили 17 638 тыс. руб. и увеличились на 6 632 тыс. руб. по сравнению с началом года.

Увеличение стоимости чистых активов произошло в результате полученной от деятельности в целом за 2024г. прибыли в размере 5 549 тыс. руб. и произведенной обязательной переоценки основных средств в размере 1162 тыс. руб..

Информация об ошибках, обнаруженных после утверждения бухгалтерской отчетности за 2023г. и исправленных в течение 2024г.

В 2024 г. откорректировано вступительное сальдо следующих статей активов, обязательств, собственного капитала, а также статьи отчета о прибыли и убытках по состоянию на 31.12.2024г. (постановление Министерства финансов Республики Беларусь от 10.12.2013 № 80)

1. «Устройство дифференциальной защиты линии 7SD5221-6DB99-5HK0+LOS+MOG на Мирадино» поставлен на учет как основное средство, что повлекло перерасчет суммы амортизационных отчислений за 2019-2023г., в результате чего увеличилась остаточная стоимость основных средств на 3 тыс. руб., уменьшены вложения в долгосрочные активы на 39 тыс. руб.; подана уточненная декларация по экологическому налогу с целью применения льготы за 4 кв. 2023г., что привело к образованию дебиторской задолженности в размере 16 тыс. руб.; установлена задолженность с истекшим сроком давности в 2022г. по займу с ИП Строк В.Е. в размере 27 тыс. руб.

БАЛАНС		
№ строки	№ графы	Сумма, тыс. руб.
110	4	+3
140	4	-39
150	4	-27
250	4	+16
460	4	-48
ОТЧЕТ об изменении собственного		
130	8	-48
ОТЧЕТ о прибылях и убытках		
020	4	+4

В результате корректировок произошли изменения:

- Сальдо на 31.12.2023 (Приложение 1 к Национальному стандарту бухгалтерского учета и отчетности "Индивидуальная бухгалтерская отчетность" Форма «Бухгалтерский БАЛАНС»)
 1. Увеличилась стоимость основных средств на 3 тыс. рублей.
 2. Уменьшились вложения в долгосрочные активы на 39 тыс. рублей.
 3. Уменьшились долгосрочные финансовые вложения на 27 тыс. рублей.
 4. Дебиторская задолженность увеличилась на 16 тыс. рублей.
 5. Уменьшилась нераспределенная прибыль на 20 тыс. рублей.

- Изменились показатели за январь-декабрь 2023г. (Приложение 2 к Национальному стандарту бухгалтерского учета и отчетности "Индивидуальная бухгалтерская отчетность" Форма «ОТЧЕТ о прибылях и убытках»

- По текущей деятельности:

1. Увеличилась себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг 8 тыс. рублей.
 2. Уменьшилась валовая прибыль 8 тыс. рублей.
 3. Уменьшилась прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг 8 тыс. рублей.
 4. Уменьшилась прибыль (убыток) от текущей деятельности 8 рублей.
 5. Чистая прибыль уменьшилась (убыток) строка 210 на 8 тыс. руб.
 6. Совокупная прибыль (убыток) строка 240 уменьшился на 8 тыс. руб.
- Изменились показатели за 2023г. (Приложение 3 к Национальному стандарту бухгалтерского учета и отчетности "Индивидуальная бухгалтерская отчетность" Форма "ОТЧЕТ об изменении собственного капитала"
 - 1. Чистая прибыль (убыток) уменьшился на 48 тыс. рублей.

ОТРАЖЕНИЕ СОБЫТИЙ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ И ИХ ПОСЛЕДСТВИЙ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

В Обществе отсутствуют события после отчетной даты, подлежащие раскрытию.

Директор

Главный бухгалтер



Васильченко О.Н.

Шмея А.А.