



*Общество с ограниченной ответственностью
«Центр налогового консалтинга и аудита»*

(ООО «Центр НКА»)

Член СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество»
ОРНЗ 11506007788

603005 г. Нижний Новгород, ул. Семашко, д. 5,
тел./факс: (831) 419-34-79, 419-97-22, e-mail: info@cnka-nn.ru

Исх № 13/О/П от 26.05.2026г.

**Отчет
по договору № 13/О/П от 23.03.2026г.
о проделанной работе по проверке
деятельности Концессионера по выполнению условий
концессионного соглашения в 2025 году**

Нижний Новгород, 2026 год

[The page contains a large, faint, and illegible watermark or bleed-through from the reverse side of the paper. The text is mirrored and cannot be transcribed accurately.]

В рамках исполнения Договора возмездного оказания аудиторских услуг № 13/О/П от 23.03.2026г. мы рассмотрели деятельность Концессионера по выполнению условий концессионного соглашения в 2025 году по следующим вопросам:

1. Определение фактического объема инвестиций Концессионера в объекты концессионного соглашения (в разрезе каждого инвентарного объекта) в результате выполнения Концессионером мероприятий по реконструкции (созданию, модернизации, автоматизации) и замене переданных по концессионному соглашению объектов водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод.

2. Подтверждение ведения у Концессионера бухгалтерского учета объектов концессионного соглашения и иного переданного Концедентом по концессионному соглашению имущества обособленно от собственного имущества.

3. Подтверждение отражения в бухгалтерском учете Концессионера вновь созданных и реконструированных (модернизированных) объектов концессионного соглашения на балансе Концессионера обособленно от его имущества – в составе объекта концессионного соглашения или в числе иного переданного Концедентом по концессионному соглашению имущества.

Объекты основных средств к концессионному соглашению от 07 октября 2011г. переданы Концедентом Концессионеру по:

Приложению №1, включающему перечень имущественных объектов системы водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, технологически связанных между собой и предназначенных для осуществления деятельности по водоснабжению, водоотведению и очистке сточных вод.

Приложению №2, включающему перечень имущественных объектов, предназначенных для использования по общему назначению при осуществлении деятельности по водоснабжению, водоотведению и очистке сточных вод.

В октябре 2025 года Концедент передал Концессионеру по дополнительному соглашению №13 от 21.10.2025г. к концессионному соглашению четыре объекта основных средств на общую сумму **89 276,51 руб.**, которые дополнили вышеуказанное Приложение №1 (Таблица №1).

Таблица №1

№ п/п	Наименование основного средства	Балансовая стоимость, руб.
1	Участок водопроводной сети DN 100 по ул.Новая от колодца ВК-ж-94 в районе д.2 до колодца ВК-ж-95 в районе д.4а, кадастровый номер: 52:21:0000028:1535	29 864,74
2	Участок водопроводной сети DN 63,по ул.Восточная от колодца ВК-ж-133 в районе д.16 по ул.Молодежная до колодца ВК-ж-133В, кадастровый номер: 52:21:0000000:9843	3 177,10

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

№ п/п	Наименование основного средства	Балансовая стоимость, руб.
3	Участок водопроводной сети DN 63, по ул. Восточная в районе д.21 от глухой врезки т.1 до колодца ВК-ж-133а, кадастровый номер: 52:21:0000028:1534	3 812,52
4	Участок водопроводной сети DN 100 по ул. Лесная от колодца ВК-ж-52 в районе д.73 по ул. Пролетарская до колодца ВК-ж-166а в районе д.3, кадастровый номер: 52:00:0000000:156296	52 422,15
Итого:		89 276,51

По акту приема-передачи имущественных объектов концессионного Соглашения №11 от 26.06.2025 года Концессионер вернул Концеденту из Приложения №2 транспортное средство балансовой стоимостью **354 787,29 руб.** для дальнейшей его продажи (Таблица №2).

Таблица №2

№ п/п	Наименование основного средства	Балансовая стоимость, руб.
1	Автофургон HYUNDAI PORTER 2834E9, инв. №к52767	354 787,29
Итого:		354 787,29

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

По вопросу № 1: Определение фактического объема инвестиций Концессионера в объекты концессионного соглашения (в разрезе каждого инвентарного объекта) в результате выполнения Концессионером мероприятий по реконструкции (созданию, модернизации, автоматизации) и замене переданных по концессионному соглашению объектов водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод.

Затраты по приобретению, строительству и реконструкции (модернизации) объектов концессионного соглашения и иного переданного Концедентом по концессионному соглашению имущества (далее - объекты концессионного соглашения) Общество аккумулирует на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» в разрезе объектов внеоборотных активов.

В 2025 году Общество ввело в эксплуатацию созданные, построенные и реконструированные (модернизированные) основные средства, относящиеся к объектам концессионного соглашения, на общую сумму **208 362 494,63 руб. (без НДС)** (Таблица №3).

Таблица №3

№ п/п	Наименование основного средства	Изменение балансовой стоимости, руб.
<i>реконструкция (модернизация)</i>		
1	Внутриплощадочные сети фильтрованной воды ПВОС, инв.№11454	47 840 951,71
2	Сети водоснабжения абонентские вводы п.Пыра инв.№_9826	4 167 402,01
3	Сети водоснабжения и абонентские вводы г.Дзержинск, литер Г, инв.№_9823	75 737 148,83
4	Сети канализации г.Дзержинска инв.№_9822	64 577 397,26
Итого:		192 322 899,81
<i>создание, строительство</i>		
5	Водопровод d-63 до точки подключения на границе земельного участка с кадастровым номером 52:21:0000058:2067 для подключения: "Быстровозводимого модульного здания пожарного депо на 6 машиномест", расположенный по адресу: г.Дзержинск, Северное шоссе, севернее АЗС № 42 ООО "Лукойл-Волганефтепродукт"	4 382 928,17
6	Комплект оборудования для анализа сточных вод МГА-1000 (атомно-абсорбционный спектрометр в комплекте с лампами для определения тяжелых металлов, приставками и методиками измерения), инв.№00-00568	3 616 795,17
7	Комплект оборудования для анализа сточных вод (анализатор жидкости) люминесцентно-фотометрический «Флюорат-02-5М» в комплекте со светофильтрами для определения ХПК, инв.№00-00567	1 011 500,00

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

№ п/п	Наименование основного средства	Изменение балансовой стоимости, руб.
8	Напорный канализационный коллектор DN63, инв.№00-00575	4 593 446,48
9	Система охранной и телевизионной сигнализации с ИБЭС РОС	2 434 925,00
Итого:		16 039 594,82

В рамках мероприятий по реконструкции сетей водоснабжения и абонентских вводов рабочего поселка Пыра Общество реконструировало в 2025 году Участок 3 (часть 1): «Участок от пер. Спортивный дом 4а до новой камеры ВК-1п-968 (от ВК-1п-41 до ВК-1п-968)» – относящийся к объекту «Сети водоснабжения абонентские вводы п.Пыра инв.№_9826» и ввело его в эксплуатацию в декабре 2025г.

При выполнении мероприятий по реконструкции водопроводных сетей г.Дзержинска Общество реконструировало в течение 2025 года участок водопроводных сетей, входящий в состав объекта «Сети водоснабжения и абонентские вводы г.Дзержинск, литер Г, инв.№_9823»: участок водопроводной сети DN300 по ул.Строителей (от ВК-10м-12 до глухой врезки в водопровод DN500 по пр.Свердлова). Реконструированный участок введен в эксплуатацию в декабре 2025г.

Для проведения анализа сточных вод Общество приобрело в июле и августе 2025 года комплекты оборудования: комплект оборудования для анализа сточных вод (анализатор жидкости) люминесцентно-фотометрический «Флюорат-02-5М» в комплекте со светофильтрами для определения ХПК, инв.№00-00567 и комплект оборудования для анализа сточных вод МГА-1000 (атомно-абсорбционный спектрометр в комплекте с лампами для определения тяжелых металлов, приставками и методиками измерения), инв.№00-00568.

Для подключения: "Быстровозводимого модульного здания пожарного депо на 6 машиномест", расположенный по адресу: г.Дзержинск, Северное шоссе, севернее АЗС № 42 ООО "Лукойл-Волганефтепродукт" Общество построило в 2025 году два новых объекта: «Водопровод d-63 до точки подключения на границе земельного участка с кадастровым номером 52:21:0000058:2067 для подключения: "Быстровозводимого модульного здания пожарного депо на 6 машиномест", расположенный по адресу: г.Дзержинск, Северное шоссе, севернее АЗС № 42 ООО "Лукойл-Волганефтепродукт"» и «Напорный канализационный коллектор DN63», инв.№00-00575.

По трем объектам, введенным в эксплуатацию в 2025 году, Общество собирало затраты в течение нескольких отчетных периодов (в 2020 гг. и с 2022г. по 2024г.) и в связи с этим по ним имеется входящее сальдо затрат по состоянию на 01.01.2025г., отраженное в составе объектов, не введенных в эксплуатацию, работы по которым на конец года еще не были закончены в отчете о проверке деятельности Концессионера по выполнению условий концессионного соглашения в 2020, 2022, 2023 и 2024 гг., на сумму **40 704 628,63 руб. (без НДС)** (Исх. № 21/О/П от 27.05.2021г., № 9/О/П от 15.05.2023г., № 10/О/П от 29.05.2024г., № 8/О/П от 29.05.2025г.) (Таблица №4).

[REDACTED]

Таблица №4

№ п/п	Наименование основного средства	Сальдо на начало периода	Изменение балансовой стоимости, руб.	
			без НДС	с НДС
1	Внутриплощадочные сети фильтрованной воды ПВОС, инв.№11454	31 390 087,31	16 450 864,40	19 741 037,27
2	Сети канализации г.Дзержинска инв.№_9822	6 879 616,32	57 697 780,94	69 232 337,11
3	Система охранной и телевизионной сигнализации с ИБЭС РОС, инв.№00- 00560	2 434 925,00	0,00	0,00

В рамках мероприятий по реконструкции насосной станции 2 подъема ПВОС Общество начало выполнять работы на объекте «Внутриплощадочные сети фильтрованной воды ПВОС, инв.№11454» в 2022, 2023 и 2024 гг. и продолжило работы в 2025 году. Реконструированный объект Общество ввело в эксплуатацию в декабре 2025 года.

Общество в 2025 году продолжило реконструировать канализационные сети г.Дзержинска, входящие в состав объекта «Сети канализации г.Дзержинска инв.№_9822», по которым начало проводить работы в течение 2022-2024гг. В декабре 2025 года Общество ввело в эксплуатацию два реконструированных участка «Сетей канализации г.Дзержинска инв.№_9822»: участок канализационного коллектора DN 600 мм по ул.Пушкинская, от колодца КК-6м-66 до колодца-6м-229 и участок канализационного коллектора DN 1000 мм по ул.Самохвалова в районе д.д.5-7 от колодца КК-19-185а до колодца КК-19-170б.

Выполняя мероприятия по защите централизованных систем водоснабжения и их отдельных объектов от угроз техногенного, природного характера и террористических актов, по предотвращению возникновения аварийных ситуаций, снижению риска и смягчению последствий чрезвычайных ситуаций Общество проводит оснащение объектов РОС системами сигнализации и охранной телевизионной с источником бесперебойного электроснабжения. По результатам работ, проведенных в 2020, 2022 и 2024 гг., сформировался объект «Система охранной и телевизионной сигнализации с ИБЭС РОС, инв.№00-00560», который Общество ввело в эксплуатацию в январе 2025г.

Реконструированные (модернизированные) основные средства, относящиеся к объектам концессионного соглашения, в сумме 192 322 899,81 руб. включены в Приложение №1 к концессионному соглашению «Имущественные объекты системы водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, технологически связанные между собой и предназначенные для осуществления деятельности по водоснабжению, водоотведению и очистке сточных вод» и представлены в Таблице №5.

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

Таблица №5

Наименование основного средства	Изменение балансовой стоимости, руб.
Внутриплощадочные сети фильтрованной воды ПВОС, инв.№11454	47 840 951,71
Сети водоснабжения абонентские вводы п.Пыра инв.№_9826	4 167 402,01
Сети водоснабжения и абонентские вводы г.Дзержинск, литер Г, инв.№_9823	75 737 148,83
Сети канализации г.Дзержинска инв.№_9822	64 577 397,26
Итого:	192 322 899,81

В 2025 году Общество отразило в составе основных средств, выкупленное из лизинга в 2024 году Распределительное устройство 6 кв (ТП-3), инв.№ 00-00561 стоимостью 14 142 019,85 руб. (без НДС) (договор лизинга №13Р-2013 от 27.12.2013г.) (Таблица №6).

Таблица №6

№ п/п	Наименование основного средства	Изменение балансовой стоимости, руб.
1	Распределительное устройство 6 кв (ТП-3), инв.№ 00-00561	14 142 019,85

По трем объектам внеоборотных активов, относящимся к объектам концессионного соглашения и работы по которым не были окончены по состоянию на 31.12.2024г., Общество продолжило собирать в течение 2025 года затраты, связанные с их реконструкцией, строительством. На 31.12.2025г. работы по ним также еще не закончены и данные объекты не введены в эксплуатацию. Общая сумма работ по этим объектам за 2025 год составила **11 199 489,78 руб. с НДС (9 332 908,15 руб. без НДС)** (Таблица №7).

Таблица №7

№ п/п	Наименование основного средства	Сальдо на начало периода	Изменение балансовой стоимости, руб.		Сальдо на конец периода
			без НДС	с НДС	
1	Здание №629 производственное Сухаренко 10 инв.№5249	12 262 516,56	375 000,00	450 000,00	12 637 516,56
2	Первая нитка хозфекального коллектора инв.№130786	11 439 635,73	8 541 208,40	10 249 450,08	19 980 844,13
3	Система охранного освещения насосной станции 3 подъема	80 000,00	416 699,75	500 039,70	496 699,75
Итого:		23 782 152,29	9 332 908,15	11 199 489,78	33 115 060,44

[REDACTED]

Проводя мероприятия по реконструкции насосной станции 2 подъема ПВОС, Общество продолжило реконструировать Здание № 629 производственное ул.Сухаренко, д.10, инв № 5249. Работы по Зданию Общество начало проводить в 2021-2024 гг.

В ходе реконструкции РОС Общество аккумулирует расходы на объекте «Первая нитка хозфекального коллектора» инв.№130786, начатые в 2017 году и продолженные в 2025 году.

Для выполнения мероприятий по защите централизованных систем водоснабжения и их отдельных объектов от угроз техногенного, природного характера и террористических актов, по предотвращения возникновения аварийных ситуаций, снижению риска и смягчению последствий чрезвычайных ситуаций Общество устанавливает Систему охранного освещения насосной станции 3 подъема в 2025 году. Работы были начаты в 2021 году

В 2025 году Общество начало выполнять работы на шести новых объектах, отраженных в Таблице №8.

Таблица №8

№ п/п	Наименование основного средства	Изменение балансовой стоимости, руб.	
		без НДС	в том числе НДС
1	АСУ КНС №5 (КНС 14) п.Горбатовка	27 978,96	33 574,75
2	АСУ КНС №15 п.Горбатовка	201 903,50	242 284,20
3	Канализационный коллектор зем.уч. с кад.№52:21:0000115:9386 по ул.Красная 1 протяженностью 20,0м	142 500,00	155 000,00
4	Комплексная трансформаторная подстанция 2 КТП-1000/6/0,4-У1 БМЗ (ПВОС)	24 266 755,08	29 120 106,09
5	Насосное оборудование присоединенное к трубопроводам и подключенное к системе управления и электропитания КНС №5 п.Горбатовка	1 694 126,70	2 032 952,04
6	Насосное оборудование присоединенное к трубопроводам и подключенное к системе управления и электропитания КНС №15 п.Горбатовка	2 243 262,90	2 691 915,48

В составе мероприятий по реконструкции системы водоотведения п.Горбатовка Общество в 2025 году приступило к созданию нескольких объектов: «АСУ КНС №5 (КНС 14) п.Горбатовка», «АСУ КНС №15 п.Горбатовка», «Насосное оборудование, присоединенное к трубопроводам и подключенное к системе управления и электропитания КНС №5 п.Горбатовка», «Насосное оборудование, присоединенное к трубопроводам и подключенное к системе управления и электропитания КНС №15 п.Горбатовка».

Для выполнения реконструкции насосной станции 2 подъема ПВОС Общество в 2025 году строит новый объект – «Комплексная трансформаторная подстанция 2 КТП-1000/6/0,4-У1 БМЗ (ПВОС)».

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

По двум объектам, относящимся к объектам концессионного соглашения и отраженным в Таблице №9, Общество стало проводить работы по реконструкции (модернизации).

Таблица №9

№ п/п	Наименование основного средства	Изменение балансовой стоимости, руб.	
		без НДС	в том числе НДС
1	Корпус 151 Иловая насосная станция 2 ступени инв.№129243_01	6 330 000,00	7 596 000,00
2	Нежилое здание КНС №5 S=12,7м2 пос.Горбатовка инв.№5259	939 000,00	1 126 800,00

Общество заказало проектные работы для проведения реконструкции Нежилого здания КНС №5 S=12,7м2 пос.Горбатовка инв.№5259 и Корпуса 151 Иловая насосная станция 2 ступени инв.№129243_01 в рамках мероприятий по реконструкции системы водоотведения п.Горбатовка и реконструкции РОС.

Затраты, связанные с приобретением, созданием, строительством и реконструкцией объектов концессионного соглашения, Общество отражает на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» на основании первичных документов:

договоров подряда, актов о приемке выполненных работ (форма №КС-2), справок о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3), прочих договоров, актов на выполненные работы и оказанные услуги и прочих (иных) документов.

Совокупная сумма затрат по каждому инвентарному объекту, отраженная на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы», соответствует общей сумме затрат по всем первичным документам.

Перечень документов, подтверждающих произведенные Обществом затраты в течение 2025 года на общую сумму **255 374 561,49 руб. с НДС (212 836 301,29 руб. без НДС)** в разрезе инвентарных объектов концессионного соглашения и по видам групп основных средств, приведен в следующих таблицах:

*Документы, подтверждающие затраты на сумму **195 622 484,95 руб. с НДС (163 029 570,83 руб. без НДС)** по основным средствам, входящим в группу «Сооружения», представлены в Таблице №10.

*Документы, подтверждающие затраты на сумму **5 553 954,20 руб. с НДС (4 628 295,17 руб. без НДС)** по основным средствам, входящим в группу «Машины и оборудование», представлены в Таблице №11.

*Документы, подтверждающие затраты на сумму **54 198 122,34 руб. с НДС (45 178 435,29 руб. без НДС)** по не введенным объектам, представлены в Таблице №12.

Вывод: Фактический объем инвестиций Концессионера в объекты концессионного соглашения (в разрезе каждого инвентарного объекта) в результате выполнения Концессионером мероприятий по реконструкции (созданию, модернизации, автоматизации) и замене переданных

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

по концессионному соглашению объектов водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод за 2025 год составляет **255 374 561,49 руб. с НДС (212 836 301,29 руб. без НДС)**, в том числе:

По завершенным объектам (Таблица № 3 за минусом Таблицы №4) - в сумме **201 176 439,15 руб. с НДС (167 657 866,00 руб. без НДС)** (не включает в себя входящее сальдо затрат на 01.01.2025г. за предыдущие отчетные периоды по введенным в эксплуатацию объектам в 2025 году);

По объектам, не введенным в эксплуатацию, работы по которым на 31.12.2025г. еще не закончены (Таблицы № 7, 8 и 9) - в сумме **54 198 122,34 руб. с НДС (45 178 435,29 руб. без НДС)**.

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

По вопросу № 2: Подтверждение ведения у Концессионера бухгалтерского учета объектов концессионного соглашения и иного переданного Концедентом по концессионному соглашению имущества обособленно от собственного имущества.

Общество ведет учет с применением Программы автоматизации бухгалтерского учета «1С: Предприятие 8.3».

Общество ведет бухгалтерский учет основных средств, принадлежащих Обществу на праве собственности и объекты концессионного соглашения в одной программе «1С: Предприятие 8», но отражает эти объекты по-отдельности – в разных укрупненных группах: «Концессия» и «ДВК». Это позволяет Обществу отслеживать движение объектов концессионного соглашения отдельно от собственных основных средств.

Так из представленной в Приложении №4 Карточки по счету 01 «Основные средства» по укрупненной группе «Концессия» видно, что сальдо на начало и конец периода соответствует сальдо по группе «Концессия» из оборотно-сальдовой ведомости по счету 01 «Основные средства» за 2025 год в разрезе укрупненных групп (Таблица №13 и №14).

Таблица № 13

Данные из карточки по счету 01 «Основные средства» за 2025 год
по укрупненной группе «Концессия»

Сальдо на начало	3 969 449 889,34
Сальдо на конец	4 191 688 893,04

Таблица № 14

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01 «Основные средства» за 2025 год
(в разрезе укрупненных групп)

Счет	Сальдо на начало периода		Сальдо на конец периода	
Основные средства.Группа	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет 01 "Основные средства"	4 156 183 057,16		4 390 360 636,37	
ДВК	186 733 167,82		198 671 743,33	
КОНЦЕССИЯ	3 969 449 889,34		4 191 688 893,04	
Итого	4 156 183 057,16		4 390 360 636,37	

Вывод: Бухгалтерский учет у Концессионера объектов концессионного соглашения и иного переданного Концедентом по концессионному соглашению имущества ведется обособленно от своего имущества – в одной программе, но в разных укрупненных группах: «Концессия» и «ДВК».

По вопросу № 3: Подтверждение отражения в бухгалтерском учете Концессионера вновь созданных и реконструированных (модернизированных) объектов концессионного соглашения на балансе Концессионера обособленно от его имущества – в составе объекта концессионного соглашения или в числе иного переданного Концедентом по концессионному соглашению имущества.

Затраты по созданию, реконструкции (модернизации) и приобретению основных средств, относящихся к объектам концессионного соглашения, отражаются в основной программе на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» по объектам в общем порядке.

Сформированная первоначальная стоимость основных средств и стоимость реконструкции (модернизации), относящихся к объектам концессионного соглашения, списывается со счета 08 «Вложения во внеоборотные активы» в дебет счета 01 «Основные средства» на соответствующий объект и отражается в укрупненной группе «Концессия» и соответствующих подгруппах «Движимое имущество приложение №1» и «Недвижимое имущество приложение № 2».

Ввод данных основных средств отражается по каждому объекту с присвоением ему инвентарного номера и соответствующими документами: ввод в эксплуатацию ОС и модернизация ОС. Это видно из регистров бухгалтерского учета. (Приложение № 4 Карточка по счету 01 по укрупненной группе «Концессия» за 2025 год).

Изменение балансовой стоимости за 2025 год по укрупненной группе «Концессия» соответствует движениям основных средств, полученным и возвращенным по концессионному соглашению.

Таблица № 15

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01 «Основные средства»
за 2025 год
(в разрезе укрупненных групп)

Счет	Обороты за период	
Основные средства	Дебет	Кредит
<i>Счет 01 "Основные средства"</i>	263 931 091,26	29 753 512,05
<i>Субсчет 01.01 "Основные средства в организации"</i>	234 181 238,71	29 084 360,35
ДВК	11 587 447,72	3 967 754,25
КОНЦЕССИЯ	222 593 790,99	25 116 606,10
Недвижимое имущество приложение № 1	201 388 550,97	9 129 062,52
Движимое имущество приложение №2	21 205 240,02	15 987 543,58
<i>Субсчет 01.03 "Арендованное имущество"</i>	665 492,20	
ДВК	665 492,20	
<i>Субсчет 01.08</i>	28 415 208,65	
<i>Субсчет 01.09 "Выбытие основных средств"</i>	669 151,70	669 151,70
ДВК	314 364,41	314 364,41
КОНЦЕССИЯ	354 787,29	354 787,29

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

Счет	Обороты за период	
	Дебет	Кредит
Основные средства		
Движимое имущество приложение №2	354 787,29	354 787,29
Итого	263 931 091,26	29 753 512,05

Концессионер в течение 2025 года ввел в эксплуатацию основные средства, реконструированные, модернизированные, созданные и построенные (Таблица №3), а также полученные от Концедента (Таблица №1) и выкупленные из лизинга (Таблица №6) на сумму **222 593 790,99 руб.**, что соответствует дебетовому обороту по субсчету **01.01 "Основные средства в организации"** по группе Концессия из Таблицы №15.

Стоимость возвращенного Концессионером основного средства из Таблицы №2 равна **354 787,29 руб.**, что соответствует оборотам по субсчету **01.09 «Выбытие основных средств»** по группе «Концессия» из Таблицы №15.

Вывод: В бухгалтерском учете Концессионера вновь созданные и реконструированные (модернизированные) объекты концессионного соглашения на балансе Концессионера отражаются обособленно от его имущества.

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

Заключение

Концессионер выполняет условия концессионного соглашения.

Фактический объем инвестиций Концессионера в объекты концессионного соглашения в результате выполнения Концессионером мероприятий по реконструкции (созданию, модернизации, автоматизации) и замене переданных по концессионному соглашению объектов водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод за 2025 год составляет **255 374 561,49 руб. с НДС (212 836 301,29 руб. без НДС)**.

Бухгалтерский учет у Концессионера объектов концессионного соглашения и иного переданного Конcedентом по концессионному соглашению имущества **ведется обособленно от своего имущества** – в одной программе, но в разных укрупненных группах: «Концессия» и «ДВК».

В бухгалтерском учете Концессионера вновь созданные и реконструированные (модернизированные) объекты концессионного соглашения на балансе Концессионера **отражаются обособленно** от имущества Концессионера и числятся **в составе объектов концессионного соглашения**.

Директор
ООО «Центр налогового консалтинга и аудита»



Н.В.Вихрева

[REDACTED]

Приложения

1. Таблица № 11 «Документы, подтверждающие затраты по основным средствам, входящим в группу «Сооружения»».
2. Таблица № 12 «Документы, подтверждающие затраты по основным средствам, входящим в группу «Машины и оборудование».
3. Таблица № 13 «Документы, подтверждающие затраты по не введенным объектам».
4. Карточка по счету 01 по укрупненной группе «Концессия» за 2025 год.
5. Карточка по счету 01 за 2025 год.

[REDACTED]

Приложение №1

Таблица №10

Документы, подтверждающие затраты по основным средствам,
входящим в группу «Сооружения»

Наименование документа	Номер документа	Дата документа	Контрагент	Сумма по документу в руб., в том числе НДС	Сумма по документу в руб., без НДС	Сумма по дан-ным счета 08 "Вложения во внеоборотные активы"
1.Внутриплощадочные сети фильтрованной воды ПВОС, инв.№11454				19 741 037,27	16 450 864,40	16 450 864,40
Договор подряда	197-01	25.08.2022	ООО "Строительный альянс"			
Дополнительное соглашение	1	14.07.2023	ООО "Строительный альянс"			
Дополнительное соглашение	2	18.03.2024	ООО "Строительный альянс"			
Дополнительное соглашение	3	31.03.2025	ООО "Строительный альянс"			
Дополнительное соглашение	4	24.06.2025	ООО "Строительный альянс"			
Дополнительное соглашение	5	02.12.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	28.02.2025	ООО "Строительный альянс"	5 917 332,79	4 931 110,66	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	3	28.02.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	31.03.2025	ООО "Строительный альянс"	4 499 696,75	3 749 747,29	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	31.03.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.04.2025	ООО "Строительный альянс"	2 246 969,90	1 872 474,92	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	2	30.04.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	31.05.2025	ООО "Строительный альянс"	1 566 037,22	1 305 031,02	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	3	31.05.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.06.2025	ООО "Строительный альянс"	2 909 671,68	2 424 726,40	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	30.06.2025	ООО "Строительный альянс"			

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

Наименование документа	Номер документа	Дата документа	Контрагент	Сумма по документу в руб., в том числе НДС	Сумма по документу в руб., без НДС	Сумма по данным счета 08 "Вложения во внеоборотные активы"
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	31.07.2025	ООО "Строительный альянс"	82 444,39	68 703,66	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	4	31.07.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	25.12.2025	ООО "Строительный альянс"	2 518 884,54	2 099 070,45	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	25.12.2025	ООО "Строительный альянс"			
Акт рабочей комиссии о приемке в эксплуатацию	б/н	29.12.2025	АО "ДВК"			
Акт о приеме-сдаче реконструированных, модернизированных объектов основных средств	б/н	29.12.2025	АО "ДВК"			
Инвентарная карточка (форма №ОС-6)	11454	24.05.2021	АО "ДВК"			
2. Водопровод д-63 до точки подключения на границе земельного участка с кадастровым номером 52:21:0000058:2067 для подключения: "Быстровозводимого модульного здания пожарного депо на 6 машиномест", расположенный по адресу: г.Дзержинск, Северное шоссе, севернее АЗС № 42 ООО "Лукойл-Волганефтепродукт", инв.№00-00574				5 259 513,81	4 382 928,17	4 382 928,17
Договор подряда	51-05	11.03.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Дополнительное соглашение	1	25.04.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Дополнительное соглашение	2	30.06.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	23.07.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	259 610,14	216 341,78	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	23.07.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	23.07.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	4 865 794,30	4 054 828,58	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	23.07.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	23.07.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	86 109,37	71 757,81	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	23.07.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Договор	21-28/2025	26.06.2025	ГБУ НО "Кадастровая оценка"			

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

Наименование документа	Номер документа	Дата документа	Контрагент	Сумма по документу в руб., в том числе НДС	Сумма по документу в руб., без НДС	Сумма по дан-ным счета 08 "Вложения во внеоборотные активы"
Акт выполненных работ по договору	б/н	12.08.2025	ГБУ НО "Кадастровая оценка"	48 000,00	40 000,00	
Акт рабочей комиссии о приемке в эксплуатацию	б/н	19.09.2025	АО "ДВК"			
Акт о приеме-передаче объекта основных средств (кроме зданий, сооружений) (форма №ОС-1)	17	22.09.2025	АО "ДВК"			
3. Напорный канализационный коллектор DN63, инв.№00-00575				5 512 135,77	4 593 446,48	4 593 446,48
Договор подряда	50-05	11.03.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Дополнительное соглашение	1	25.04.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Дополнительное соглашение	2	30.06.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.06.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	102 958,27	85 798,56	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	30.06.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.06.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	5 169 387,92	4 307 823,27	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	30.06.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.06.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	191 789,58	159 824,65	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	30.06.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Договор	21-29/2025	26.06.2025	ГБУ НО "Кадастровая оценка"			
Акт выполненных работ по договору	б/н	12.08.2025	ГБУ НО "Кадастровая оценка"	48 000,00	40 000,00	
Акт рабочей комиссии о приемке в эксплуатацию	б/н	19.09.2025	АО "ДВК"			
Акт о приеме-передаче объекта основных средств (кроме зданий, сооружений) (форма №ОС-1)	18	22.09.2025	АО "ДВК"			
4. Сети канализации г. Дзержинска инв.№ 9822				69 232 337,11	57 697 780,94	57 697 780,94
Договор на производство геодезических работ	26/2025	10.06.2025	ООО "Ракурс"			

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

Наименование документа	Номер документа	Дата документа	Контрагент	Сумма по документу в руб., в том числе НДС	Сумма по документу в руб., без НДС	Сумма по данным счета 08 "Вложения во внеоборотные активы"
Акт сдачи-приемки выполненных работ	б/н	25.07.2025	ООО "Ракурс"	25 000,00	25 000,00	
Договор подряда на выполнение проектных работ	152/05	09.07.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Дополнительное соглашение	1	14.08.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Дополнительное соглашение	2	10.10.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Акт сдачи-приемки к договору	1	23.10.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	1 305 751,70	1 088 126,42	
Договор подряда	165-05	28.07.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Дополнительное соглашение	1	15.10.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Дополнительное соглашение	2	25.11.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	25.12.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	1 235 667,98	1 029 723,32	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	25.12.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	25.12.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	14 655 305,20	12 212 754,33	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	25.12.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Договор подряда	321-05	17.11.2023	ООО "Строительный альянс"			
Дополнительное соглашение	1	26.09.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	31.03.2025	ООО "Строительный альянс"	2 204 777,52	1 837 314,60	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	31.03.2025	ООО "Строительный альянс"			
Договор подряда	342-05	20.12.2024	ООО "Строительный альянс"			
Дополнительное соглашение	1	02.12.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	31.07.2025	ООО "Строительный альянс"	7 678 276,03	6 398 563,36	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	2	31.07.2025	ООО "Строительный альянс"			

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

Наименование документа	Номер документа	Дата документа	Контрагент	Сумма по документу в руб., в том числе НДС	Сумма по документу в руб., без НДС	Сумма по данным счета 08 "Вложения во внеоборотные активы"
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	31.08.2025	ООО "Строительный альянс"	9 490 002,98	7 908 335,82	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	3	31.08.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.09.2025	ООО "Строительный альянс"	1 226 396,11	1 021 996,76	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	4	30.09.2025	ООО "Строительный альянс"			
Договор подряда	206-05	17.09.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.11.2025	ООО "Строительный альянс"	10 661 193,80	8 884 328,17	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	30.11.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	25.12.2025	ООО "Строительный альянс"	20 749 965,79	17 291 638,16	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	2	25.12.2025	ООО "Строительный альянс"			
Акт рабочей комиссии о приемке в эксплуатацию	б/н	30.12.2025	АО "ДВК"			
Акт о приеме-сдаче реконструированных, модернизированных объектов основных средств	б/н	30.12.2025	АО "ДВК"			
Инвентарная карточка (форма №ОС-6)	_9822	01.12.2016	АО "ДВК"			
5.Сети водоснабжения и абонентские вводы г.Дзержинск, литер Г, инв.№ 9823				90 876 578,58	75 737 148,83	75 737 148,83
Договор подряда на выполнение проектных работ	304-05	28.10.2024	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Акт сдачи-приемки к договору	1	30.01.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	265 931,23	221 609,36	
Договор подряда на выполнение проектных работ	11-05	27.01.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Акт сдачи-приемки к договору	1	24.03.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	840 145,92	700 121,60	
Договор подряда на выполнение проектных работ	37-05	25.02.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Акт сдачи-приемки по договору	1	15.04.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	4 540 800,00	3 784 000,00	
Договор подряда	140-05	02.07.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

Наименование документа	Номер документа	Дата документа	Контрагент	Сумма по документу в руб., в том числе НДС	Сумма по документу в руб., без НДС	Сумма по данным счета 08 "Вложения во внеоборотные активы"
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	25.12.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	1 225 427,66	1 021 189,72	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	25.12.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Договор подряда	70-05	01.04.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Дополнительное соглашение	1	28.11.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Дополнительное соглашение	2	15.12.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.12.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	8 013 866,53	6 678 222,11	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	30.12.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.12.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	28 590 783,84	23 825 653,20	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	30.12.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.12.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	2 159 320,51	1 799 433,76	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	30.12.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Договор подряда	69-05	01.04.2025	ООО "Строительный альянс"			
Дополнительное соглашение	1	04.08.2025	ООО "Строительный альянс"			
Дополнительное соглашение	2	30.09.2025	ООО "Строительный альянс"			
Дополнительное соглашение	3	28.11.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	31.05.2025	ООО "Строительный альянс"	18 693 151,79	15 577 626,49	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	31.05.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.06.2025	ООО "Строительный альянс"	4 253 456,84	3 544 547,37	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	30.06.2025	ООО "Строительный альянс"			

[REDACTED]

Наименование документа	Номер документа	Дата документа	Контрагент	Сумма по документу в руб., в том числе НДС	Сумма по документу в руб., без НДС	Сумма по данным счета 08 "Вложения во внеоборотные активы"
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.06.2025	ООО "Строительный альянс"	10 510 383,06	8 758 652,55	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	2	30.06.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	31.08.2025	ООО "Строительный альянс"	1 608 382,80	1 340 319,00	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	2	31.08.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	31.08.2025	ООО "Строительный альянс"	5 780 522,92	4 817 102,43	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	31.08.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	31.08.2025	ООО "Строительный альянс"	466 546,04	388 788,37	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	31.08.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.09.2025	ООО "Строительный альянс"	995 853,60	829 878,00	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	30.09.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.09.2025	ООО "Строительный альянс"	342 122,40	285 102,00	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	30.09.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.09.2025	ООО "Строительный альянс"	550 820,38	459 016,98	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	3	30.09.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.09.2025	ООО "Строительный альянс"	1 409 530,28	1 174 608,57	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	30.09.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.11.2025	ООО "Строительный альянс"	589 532,78	491 277,32	

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

Наименование документа	Номер документа	Дата документа	Контрагент	Сумма по документу в руб., в том числе НДС	Сумма по документу в руб., без НДС	Сумма по данным счета 08 "Вложения во внеоборотные активы"
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	4	30.11.2025	ООО "Строительный альянс"			
Договор на выполнение геодезических работ	18/02	11.07.2025	ООО "Кадастр-Оценка"			
Акт на оказанные услуги	б/н	31.07.2025	ООО "Кадастр-Оценка"	40 000,00	40 000,00	
Акт рабочей комиссии о приемке в эксплуатацию	б/н	30.12.2025	АО "ДВК"			
Акт о приеме-сдаче реконструированных, модернизированных объектов основных средств	б/н	30.12.2025	АО "ДВК"			
Инвентарная карточка (форма №ОС-6)	_9823	01.12.2016	АО "ДВК"			
6.Сети водоснабжения абонентские вводы п.Пыра инв.№_9826				5 000 882,41	4 167 402,01	4 167 402,01
Договор подряда	225-01	14.08.2024	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Дополнительное соглашение	1	09.01.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	2	24.02.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	928 487,12	773 739,27	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	2	24.02.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	2	24.02.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	1 446 107,00	1 205 089,17	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	2	24.02.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.05.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	110 781,83	92 318,19	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	30.05.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.05.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	1 182 247,30	985 206,08	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	30.05.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Договор подряда на выполнение проектных работ	60-01	20.03.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Акт сдачи-приемки к договору	1	30.05.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	330 000,00	275 000,00	
Договор подряда	209-05	22.09.2025	ООО "Строительный альянс"			

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

Наименование документа	Номер документа	Дата документа	Контрагент	Сумма по документу в руб., в том числе НДС	Сумма по документу в руб., без НДС	Сумма по данным счета 08 "Вложения во внеоборотные активы"
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	31.10.2025	ООО "Строительный альянс"	1 003 259,16	836 049,30	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	31.10.2025	ООО "Строительный альянс"			
Акт рабочей комиссии о приемке в эксплуатацию	б/н	18.12.2025	АО "ДВК"			
Акт о приеме-сдаче реконструированных, модернизированных объектов основных средств	б/н	18.12.2025	АО "ДВК"			
Инвентарная карточка (форма №ОС-6)	00009826	01.12.2016	АО "ДВК"			
7. Система охранной и телевизионной сигнализации с ИБЭС РОС, инв. №00-00560				,00	,00	,00
Акт рабочей комиссии о приемке в эксплуатацию	б/н	13.01.2025	АО "ДВК"			
Инвентарная карточка (форма №ОС-6)	00-00560	14.01.2025	АО "ДВК"			
Итого:				195 622 484,95	163 029 570,83	163 029 570,83

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

Таблица №11

Документы, подтверждающие затраты по основным средствам,
 входящим в группу «Машины и оборудование»

Наименование документа	Номер документа	Дата документа	Контрагент	Сумма по документу в руб., в том числе НДС	Сумма по документу в руб., без НДС	Сумма по данным счета 08 "Вложения во внеоборотные активы"
8.Комплект оборудования для анализа сточных вод МГА-1000 (атомно-абсорбционный спектрометр в комплекте с лампами для определения тяжелых металлов, приставками и методиками измерения), инв.№00-00568				4 340 154,20	3 616 795,17	3 616 795,17
Договор поставки	138-70	30.06.2025	ООО "ЛЮМЭКС"			
Универсальный передаточный документ	336	16.07.2025	ООО "ЛЮМЭКС"	4 240 440,00	3 533 700,00	
Договор поставки	14/25	21.07.2025	ООО "ЭкоТехнологии"			
Универсальный передаточный документ	157	12.08.2025	ООО "ЭкоТехнологии"	99 714,20	83 095,17	
Акт о приеме-передаче объекта основных средств (кроме зданий, сооружений) (форма №ОС-1)	11	15.08.2025	АО "ДВК"			
9.Комплект оборудования для анализа сточных вод (анализатор жидкости) люминесцентно-фотометрический «Флюорат-02-5М» в комплекте со светофильтрами для определения ХПК, инв.№00-00567				1 213 800,00	1 011 500,00	1 011 500,00
Договор поставки	137-70	30.06.2025	ООО "ЛЮМЭКС"			
Универсальный передаточный документ	334	16.07.2025	ООО "ЛЮМЭКС"	1 213 800,00	1 011 500,00	
Акт о приеме-передаче объекта основных средств (кроме зданий, сооружений) (форма №ОС-1)	10	31.07.2025	АО "ДВК"			
Итого:				5 553 954,20	4 628 295,17	4 628 295,17

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

Приложение №3

Таблица №12

Документы, подтверждающие затраты по не введенным объектам

Наименование документа	Номер документа	Дата документа	Контрагент	Сумма по документу в руб., в том числе НДС	Сумма по документу в руб., без НДС	Сумма по данным счета 08 "Вложения во внеоборотные активы"
10.АСУ КНС №5 (КНС 14) п.Горбатовка				33 574,75	27 978,96	27 978,96
Договор подряда	233-01	28.10.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	25.12.2025	ООО "Строительный альянс"	33 574,75	27 978,96	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	25.12.2025	ООО "Строительный альянс"			
11.АСУ КНС №15 п.Горбатовка				242 284,20	201 903,50	201 903,50
Договор подряда	233-01	28.10.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	25.12.2025	ООО "Строительный альянс"	242 284,20	201 903,50	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	25.12.2025	ООО "Строительный альянс"			
12.Здание №629 производственное Сухаренко 10, инв.№5249				450 000,00	375 000,00	375 000,00
Договор подряда на выполнения проектных работ	16-68	03.02.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Акт сдачи-приемки к договору	1	24.03.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	450 000,00	375 000,00	
13. Канализационный коллектор зем.уч. с кад.№52:21:0000115:9386 по ул.Красная 1 протяженностью 20,0м				155 000,00	142 500,00	142 500,00
Договор подряда на выполнение проектных работ	58	22.08.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Дополнительное соглашение	1	25.09.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Акт сдачи-приемки к договору	1	24.10.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	75 000,00	62 500,00	
Договор на выполнение геодезических работ	33/02	09.10.2025	ООО "Кадастр-Оценка"			
Акт на оказанные услуги к договору	б/н	06.11.2025	ООО "Кадастр-Оценка"	40 000,00	40 000,00	
Договор на выполнение геодезических работ	35/02	28.10.2025	ООО "Кадастр-Оценка"			
Акт на оказанные услуги к договору	б/н	28.11.2025	ООО "Кадастр-Оценка"	40 000,00	40 000,00	
14.Комплексная трансформаторная подстанция 2 КТП-1000/6/0,4-У1 БМЗ (ПВОС)				29 120 106,09	24 266 755,08	24 266 755,08
Договор подряда	59-68	18.03.2025	ООО "Строительный альянс"			

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

Наименование документа	Номер документа	Дата документа	Контрагент	Сумма по документу в руб., в том числе НДС	Сумма по документу в руб., без НДС	Сумма по данным счета 08 "Вложения во внеоборотные активы"
Дополнительное соглашение	1	21.07.2025	ООО "Строительный альянс"			
Дополнительное соглашение	2	01.08.2025	ООО "Строительный альянс"			
Дополнительное соглашение	3	15.12.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.06.2025	ООО "Строительный альянс"	9 652 478,00	8 043 731,67	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	30.06.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	31.07.2025	ООО "Строительный альянс"	16 190 268,19	13 491 890,16	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	31.07.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	25.12.2025	ООО "Строительный альянс"	3 277 359,90	2 731 133,25	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	2	25.12.2025	ООО "Строительный альянс"			
15.Корпус 151 Иловая насосная станция 2 ступени инв.№129243_01				7 596 000,00	6 330 000,00	6 330 000,00
Договор подряда на выполнения проектных работ	113-01	15.05.2024	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Дополнительное соглашение	1	27.01.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Дополнительное соглашение	2	17.06.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Дополнительное соглашение	3	25.09.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Дополнительное соглашение	4	28.11.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Дополнительное соглашение	5	22.12.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Акт сдачи-приемки к договору	1	29.12.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	7 596 000,00	6 330 000,00	
16.Насосное оборудование присоединенное к трубопроводам и подключенное к системе управления и электропитания КНС №5 п.Горбатовка				2 032 952,04	1 694 126,70	1 694 126,70
Договор подряда	233-01	28.10.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	25.12.2025	ООО "Строительный альянс"	2 032 952,04	1 694 126,70	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	2	25.12.2025	ООО "Строительный альянс"			
17.Насосное оборудование присоединенное к трубопроводам и под-				2 691 915,48	2 243 262,90	2 243 262,90

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

Наименование документа	Номер документа	Дата документа	Контрагент	Сумма по документу в руб., в том числе НДС	Сумма по документу в руб., без НДС	Сумма по дан-ным счета 08 "Вложения во внеоборотные активы"
ключенное к системе управления и электропитания КНС №15 п.Горбатовка						
Договор подряда	233-01	28.10.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	25.12.2025	ООО "Строительный альянс"	2 691 915,48	2 243 262,90	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	2	25.12.2025	ООО "Строительный альянс"			
18.Нежилое здание КНС №5 S=12,7м2 пос.Горбатовка инв.№5259				1 126 800,00	939 000,00	939 000,00
Договор подряда на выполнения проектных работ	119-01	19.05.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"			
Акт сдачи-приемки к договору	1	01.09.2025	ЗАО "Прозрачные ключи"	1 126 800,00	939 000,00	
19.Первая нитка хозяйственного коллектора инв.№130786				10 249 450,08	8 541 208,40	8 541 208,40
Договор подряда	307-01	13.06.2017	ООО "Строительный альянс"			
Дополнительное соглашение	1	16.06.2017	ООО "Строительный альянс"			
Дополнительное соглашение	2	22.01.2019	ООО "Строительный альянс"			
Дополнительное соглашение	3	17.12.2019	ООО "Строительный альянс"			
Дополнительное соглашение	4	10.12.2021	ООО "Строительный альянс"			
Дополнительное соглашение	5	01.11.2023	ООО "Строительный альянс"			
Дополнительное соглашение	6	11.12.2023	ООО "Строительный альянс"			
Дополнительное соглашение	7	19.12.2024	ООО "Строительный альянс"			
Дополнительное соглашение	8	31.01.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	31.01.2025	ООО "Строительный альянс"	5 221 933,55	4 351 611,29	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	31.01.2025	ООО "Строительный альянс"			
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	30.04.2025	ООО "Строительный альянс"	5 027 516,53	4 189 597,11	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	2	30.04.2025	ООО "Строительный альянс"			
20.Система охранного освещения насосной станции 3 подъема				500 039,70	416 699,75	416 699,75
Договор подряда	181-68	18.08.2025	ООО "Строительный альянс"			

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and appears to be a formal document, possibly a letter or a report, with a header section and several paragraphs of text. The watermark is centered and spans most of the page area.]

Наименование документа	Номер документа	Дата документа	Контрагент	Сумма по документу в руб., в том числе НДС	Сумма по документу в руб., без НДС	Сумма по данным счета 08 "Вложения во внеоборотные активы"
Справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма №КС-3)	1	25.12.2025	ООО "Строительный альянс"	500 039,70	416 699,75	
Акт о приемке выполненных работ (форма №КС-2)	1	25.12.2025	ООО "Строительный альянс"			
Итого:				54 198 122,34	45 178 435,29	45 178 435,29

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and appears to be a formal document, possibly a letter or a report, with a header section and several paragraphs of text. The watermark is centered and spans most of the page area.]

Карточка счета 01
по укрупненной группе «Концессия»
за 2025 г.
АО "ДВК"

Период	Документ	Аналитика Дт	Аналитика Кт	Дебет		Кредит		Текущее сальдо	
				Счет		Счет			
Сальдо на начало								Д	3 969 449 889,34
01.01.2025	Принятие к учету ОС 0000-000002 от 01.01.2025 12:00:00 Принят к учету объект ОС	Распределит. уст-во 6 кв (ТП-3)		01.01	14 142 019,85	000		Д	3 983 591 909,19
14.01.2025	Принятие к учету ОС 0000-000001 от 14.01.2025 12:00:00 Принят к учету объект ОС	Система охранная телевизионная с источником бесперебойного электроснабжения на ГПП РОС	Сист.охран.и теле-виз.сигнализ. с ИБЭС РОС <...><...>	01.01	2 434 925,00	08.03		Д	3 986 026 834,19
31.01.2025	Принятие к учету ОС 0000-000003 от 31.01.2025 12:00:00 Принят к учету объект ОС	Комплект отделителя и короткозамыкателя 110 кВ с ручными приводами (ОД и КЗ)		01.01	3 094 611,90	000		Д	3 989 121 446,09
31.01.2025	Принятие к учету ОС 0000-000004 от 31.01.2025 12:00:00 Принят к учету объект ОС	Комплект шкафов защиты трансформатора 110 кВ и центральной сигнализации (ШЗТ)		01.01	9 669 109,50	000		Д	3 998 790 555,59
31.01.2025	Операция 0000-000146 от 31.01.2025 20:00:00	РУ-10кВ,ОД и КЗ-110кВ,защиты трансформаторов - 110кВ,телемеханика на ГПП"Пыра"		01.01	-12 763 721,40	000		Д	3 986 026 834,19
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000001 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Здание трансформаторной подстанции ГПП100/10 Пыра	Здание трансформаторной подстанции ГПП100/10 Пыра	03.02		01.01	4 625 024,08	Д	3 981 401 810,11
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000001 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Здание трансформаторной подстанции ГПП100/10 Пыра	Здание трансформаторной подстанции ГПП100/10 Пыра	03.02		01.01	3 184 076,32	Д	3 978 217 733,79
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000001 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Линия электропередач	Линия электропередач	03.02		01.01	550 847,46	Д	3 977 666 886,33

100

101

102

103

104

105

106

107

108

109

110

111

112

113

114

115

116

117

118

119

120

121

122

123

124

125

126

127

128

129

130

131

132

133

134

135

136

137

138

139

140

141

142

143

144

145

146

147

148

149

150

151

152

153

154

155

156

157

158

159

160

161

162

163

164

165

166

167

168

169

170

171

172

173

174

175

176

177

178

179

180

181

182

183

184

185

186

187

188

189

190

191

192

193

194

195

196

197

198

199

200

201

202

203

204

205

206

207

208

209

210

211

212

213

214

215

216

217

218

219

220

221

222

223

224

225

226

227

228

229

230

231

232

233

234

235

236

237

238

239

240

241

242

243

244

245

246

247

248

249

250

251

252

253

254

255

256

257

258

259

260

261

262

263

264

265

266

267

268

269

270

271

272

273

274

275

276

277

278

279

280

281

282

283

284

285

286

287

288

289

290

291

292

293

294

295

296

297

298

299

300

301

302

303

304

305

306

307

308

309

310

311

312

313

314

315

316

317

318

319

320

321

322

323

324

325

326

327

328

329

330

331

332

333

334

335

336

337

338

339

340

341

342

343

344

345

346

347

348

349

350

351

352

353

354

355

356

357

358

359

360

361

362

363

364

365

366

367

368

369

370

371

372

373

374

375

376

377

378

379

380

381

382

383

384

385

386

387

388

389

390

391

392

393

394

395

396

397

398

399

400

401

402

403

404

405

406

407

408

409

410

411

412

413

414

415

416

417

418

419

420

421

422

423

424

425

426

427

428

429

430

431

432

433

434

435

436

437

438

439

440

441

442

443

444

445

446

447

448

449

450

451

452

453

454

455

456

457

458

459

460

461

462

463

464

465

466

467

468

469

470

471

472

473

474

475

476

477

478

479

480

481

482

483

484

485

486

487

488

489

490

491

492

493

494

495

496

497

498

499

500

501

502

503

504

505

506

507

508

509

510

511

512

513

514

515

516

517

518

519

520

521

522

523

524

525

526

527

528

529

530

531

532

533

534

535

536

537

538

539

540

541

542

543

544

545

546

547

548

549

550

551

552

553

554

555

556

557

558

559

560

561

562

563

564

565

566

567

568

569

570

571

572

573

574

575

576

577

578

579

580

581

582

583

584

585

586

587

588

589

590

591

592

593

594

595

596

597

598

599

600

601

602

603

604

605

606

607

608

609

610

611

612

613

614

615

616

617

618

619

620

621

622

623

624

625

626

627

628

629

630

631

632

633

634

635

636

637

638

639

640

641

642

643

644

645

646

647

648

649

650

651

652

653

654

655

656

657

658

659

660

661

662

663

664

665

666

667

668

669

670

671

672

673

674

675

676

677

678

679

680

681

682

683

684

685

686

687

688

689

690

691

692

693

694

695

696

697

698

699

700

701

702

703

704

705

706

707

708

709

710

711

712

713

714

715

716

717

718

719

720

721

722

723

724

725

726

727

728

729

730

731

732

733

734

735

736

737

738

739

740

741

742

743

744

745

746

747

748

749

750

751

752

753

754

755

756

757

758

759

760

761

762

763

764

765

766

767

768

769

770

771

772

773

774

775

776

777

778

779

780

781

782

783

784

785

786

787

788

789

790

791

792

793

794

795

796

797

798

799

800

801

802

803

804

805

806

807

808

809

810

811

812

813

814

815

816

817

818

819

820

821

822

823

824

825

826

827

828

829

830

831

832

833

834

835

836

837

838

839

840

841

842

843

844

845

846

847

848

849

850

851

852

853

854

855

856

857

858

859

860

861

862

863

864

865

866

867

868

869

870

871

872

873

874

875

876

877

878

879

880

881

882

883

884

885

886

887

888

889

890

891

892

893

894

895

896

897

898

899

900

901

902

903

904

905

906

907

908

909

910

911

912

913

914

915

916

917

918

919

920

921

922

923

924

925

926

927

928

929

930

931

932

933

934

935

936

937

938

939

940

941

942

943

944

945

946

947

948

949

950

951

952

953

954

955

956

957

958

959

960

961

962

963

964

965

966

967

968

969

970

971

972

973

974

975

976

977

978

979

980

981

982

983

984

985

986

987

988

989

990

991

992

993

994

995

996

997

998

999

1000

Общество с ограниченной ответственностью «Центр налогового консалтинга и аудита»
Член СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество»
ОРНЗ 11506007788

Период	Документ	Аналитика Дт	Аналитика Кт	Дебет		Кредит		Текущее сальдо	
				Счет		Счет			
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000001 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Линия электропередач	Линия электропередач	03.02		01.01	630 183,15	Д	3 977 036 703,18
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000001 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Комплект отделителя и короткозамыкателя 110 кВ с ручными приводами (ОД и КЗ)	Комплект отделителя и короткозамыкателя 110 кВ с ручными приводами (ОД и КЗ)	03.02		01.01	3 094 611,90	Д	3 973 942 091,28
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000001 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Комплект шкафов защиты трансформатора 110 кВ и центральной сигнализации (ШЗТ)	Комплект шкафов защиты трансформатора 110 кВ и центральной сигнализации (ШЗТ)	03.02		01.01	9 669 109,50	Д	3 964 272 981,78
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Выпрямит.устройство АЗП-380 /ГПП/	Выпрямит.устройство АЗП-380 /ГПП/	03.02		01.01	17 746,43	Д	3 964 255 235,35
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Выпрямит.устройство АЗП-380 /ГПП/	Выпрямит.устройство АЗП-380 /ГПП/	03.02		01.01	17 746,43	Д	3 964 237 488,92
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Отделит.ЩУ-5103-03 /ГПП/	Отделит.ЩУ-5103-03 /ГПП/	03.02		01.01	8 467,30	Д	3 964 229 021,62
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Отделит.ЩУ-5105-03 /ГПП/	Отделит.ЩУ-5105-03 /ГПП/	03.02		01.01	6 566,86	Д	3 964 222 454,76
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Отделитель ОД-110-630 /ГПП/	Отделитель ОД-110-630 /ГПП/	03.02		01.01	7 798,02	Д	3 964 214 656,74
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Отделитель ОД-110-630 /ГПП/	Отделитель ОД-110-630 /ГПП/	03.02		01.01	6 672,21	Д	3 964 207 984,53
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Отделитель ОД-1101630 /ГПП/	Отделитель ОД-1101630 /ГПП/	03.02		01.01	7 500,56	Д	3 964 200 483,97

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

Общество с ограниченной ответственностью «Центр налогового консалтинга и аудита»
Член СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество»
ОРНЗ 11506007788

Период	Документ	Аналитика Дт	Аналитика Кт	Дебет		Кредит		Текущее сальдо	
				Счет		Счет			
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панели 40И-63 /ГПП/	Панели 40И-63 /ГПП/	03.02		01.01	6 223,95	Д	3 964 194 260,02
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панели 40И-63 /ГПП/	Панели 40И-63 /ГПП/	03.02		01.01	6 223,95	Д	3 964 188 036,07
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панели 40И-63 /ГПП/	Панели 40И-63 /ГПП/	03.02		01.01	6 223,95	Д	3 964 181 812,12
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панели 40И-63 /ГПП/	Панели 40И-63 /ГПП/	03.02		01.01	6 223,95	Д	3 964 175 588,17
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панели 40И-63 /ГПП/	Панели 40И-63 /ГПП/	03.02		01.01	6 223,95	Д	3 964 169 364,22
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панели 40И-63 /ГПП/	Панели 40И-63 /ГПП/	03.02		01.01	6 223,95	Д	3 964 163 140,27
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панели 40И-63 /ГПП/	Панели 40И-63 /ГПП/	03.02		01.01	6 223,95	Д	3 964 156 916,32
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панели 40И-63 /ГПП/	Панели 40И-63 /ГПП/	03.02		01.01	6 223,95	Д	3 964 150 692,37
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панели П-200 /ГПП/	Панели П-200 /ГПП/	03.02		01.01	24 608,68	Д	3 964 126 083,69
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель /ГПП/	Панель /ГПП/	03.02		01.01	32 346,80	Д	3 964 093 736,89

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

Общество с ограниченной ответственностью «Центр налогового консалтинга и аудита»
Член СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество»
ОРНЗ 11506007788

Период	Документ	Аналитика Дт	Аналитика Кт	Дебет		Кредит		Текущее сальдо	
				Счет		Счет			
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель /ГПП/	Панель /ГПП/	03.02		01.01	58 415,93	Д	3 964 035 320,96
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель -15 /ГПП/	Панель -15 /ГПП/	03.02		01.01	7 630,70	Д	3 964 027 690,26
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель -16 /ГПП/	Панель -16 /ГПП/	03.02		01.01	7 386,94	Д	3 964 020 303,32
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель 19234 /ГПП/	Панель 19234 /ГПП/	03.02		01.01	12 617,30	Д	3 964 007 686,02
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель 19234 /ГПП/	Панель 19234 /ГПП/	03.02		01.01	8 436,32	Д	3 963 999 249,70
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель 19234 /ГПП/	Панель 19234 /ГПП/	03.02		01.01	8 436,32	Д	3 963 990 813,38
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель 541-6У /ГПП/	Панель 541-6У /ГПП/	03.02		01.01	13 641,88	Д	3 963 977 171,50
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель 541-6У /ГПП/	Панель 541-6У /ГПП/	03.02		01.01	13 641,88	Д	3 963 963 529,62
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель блочная 19-24 /ГПП/	Панель блочная 19-24 /ГПП/	03.02		01.01	6 864,32	Д	3 963 956 665,30
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель блочная 19-24 /ГПП/	Панель блочная 19-24 /ГПП/	03.02		01.01	6 864,32	Д	3 963 949 800,98

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

Общество с ограниченной ответственностью «Центр налогового консалтинга и аудита»
Член СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество»
ОРНЗ 11506007788

Период	Документ	Аналитика Дт	Аналитика Кт	Дебет		Кредит		Текущее сальдо	
				Счет		Счет			
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель блочная 19-24 /ГПП/	Панель блочная 19-24 /ГПП/	03.02		01.01	6 864,32	Д	3 963 942 936,66
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель блочная 89-24 /ГПП/	Панель блочная 89-24 /ГПП/	03.02		01.01	6 864,32	Д	3 963 936 072,34
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель блочная 89-24 /ГПП/	Панель блочная 89-24 /ГПП/	03.02		01.01	6 864,32	Д	3 963 929 208,02
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель блочная 89-24 /ГПП/	Панель блочная 89-24 /ГПП/	03.02		01.01	6 864,32	Д	3 963 922 343,70
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель блочная 89-24 /ГПП/	Панель блочная 89-24 /ГПП/	03.02		01.01	6 864,32	Д	3 963 915 479,38
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель блочная 89-24 /ГПП/	Панель блочная 89-24 /ГПП/	03.02		01.01	6 864,32	Д	3 963 908 615,06
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель блочная 89-24 /ГПП/	Панель блочная 89-24 /ГПП/	03.02		01.01	6 864,32	Д	3 963 901 750,74
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель блочная 89-24 /ГПП/	Панель блочная 89-24 /ГПП/	03.02		01.01	6 864,32	Д	3 963 894 886,42
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель блочная 89-24 /ГПП/	Панель блочная 89-24 /ГПП/	03.02		01.01	6 864,32	Д	3 963 888 022,10
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель блочная 89-24 /ГПП/	Панель блочная 89-24 /ГПП/	03.02		01.01	6 864,32	Д	3 963 881 157,78

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]

Период	Документ	Аналитика Дт	Аналитика Кт	Дебет		Кредит		Текущее сальдо	
				Счет		Счет			
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель блочная 89-24 /ГПП/	Панель блочная 89-24 /ГПП/	03.02		01.01	6 864,32	Д	3 963 874 293,46
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель блочная 89-24 /ГПП/	Панель блочная 89-24 /ГПП/	03.02		01.01	6 864,32	Д	3 963 867 429,14
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Панель блочная 89-24 /ГПП/	Панель блочная 89-24 /ГПП/	03.02		01.01	6 864,32	Д	3 963 860 564,82
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Разъединитель РНД-32-110 /ГПП/	Разъединитель РНД-32-110 /ГПП/	03.02		01.01	19 845,18	Д	3 963 840 719,64
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Разъединитель РНД-32-110 /ГПП/	Разъединитель РНД-32-110 /ГПП/	03.02		01.01	19 851,38	Д	3 963 820 868,26
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Разъединитель РНД-32-110 /ГПП/	Разъединитель РНД-32-110 /ГПП/	03.02		01.01	7 812,48	Д	3 963 813 055,78
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Разъединитель РНД-32-110 /ГПП/	Разъединитель РНД-32-110 /ГПП/	03.02		01.01	19 845,18	Д	3 963 793 210,60
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Разъединитель РВО-10-400 /ГПП/	Разъединитель РВО-10-400 /ГПП/	03.02		01.01	23 658,46	Д	3 963 769 552,14
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Разъединитель РВО-10-400 /ГПП/	Разъединитель РВО-10-400 /ГПП/	03.02		01.01	23 658,46	Д	3 963 745 893,68
31.01.2025	Передача ОС в аренду 0000-000002 от 31.01.2025 23:59:59 Перемещение ОС	ЭЛСК НН ООО Разъединитель РВО-10-400 /ГПП/	Разъединитель РВО-10-400 /ГПП/	03.02		01.01	23 658,46	Д	3 963 722 235,22

[The page contains a large, faint, and mostly illegible watermark or bleed-through from the reverse side. The text is mirrored and difficult to decipher, but appears to be a formal document or letter.]