

**Пояснительная записка к Уточнённому расчету суммы амортизации
гарантирующего поставщика
АО "Горэлектросеть" г. Кисловодск 2024-2027гг.**

АО «Горэлектросеть» г.Кисловодск произвело уточнённый расчет суммы амортизации по инвестиционной программы гарантирующего поставщика на 2024-2027гг.

Согласно Приложению № 8 к учетной политике АО «Горэлектросеть»: «Порядок постановки на учет основного средства интеллектуальной системы учета электроэнергии и методика определения срока полезного использования его при дооборудовании, модернизации»:

«Принятие ИСУЭ к учету в качестве ОС соответствует моменту ввода смонтированного оборудования в эксплуатацию, то есть наступление документально оформленного события, фиксирующего готовность такого оборудования к применению по назначению. При этом оформляются формы ОС-1 (на ввод инвентарного объекта ИСУЭ) и ОС-6 (инвентарная карточка учета объекта ОС) в Разделе 7 которой должны быть указаны составные элементы инвентарного объекта (тип, марка оборудования, их количественные характеристики).

Учитывая длительность процесса подключения многоквартирных домов к ИСУЭ, замену ранее установленных и вышедших из строя приборов учета, установленных в МКД, ранее принятая на учет ИСУЭ должна быть дооборудована (либо модернизирована) с изменением срока полезного использования ОС. Учет вновь установленного оборудования в ходе дооборудования или модернизации производится по окончании календарного года с оформлением формы ОС-3».

Согласно уточнённому расчету сумма амортизации АО "Горэлектросеть" г. Кисловодск 2024-2027гг. составила:

за 2024г. - 1,03 млн. руб., в т.ч.

- амортизация Интеллектуальная система учета электроэнергии - город (ИСУЭ-город), включающая сервер для программно-аппаратного комплекса "Пирамида" (ПАК "Пирамида"), установка до 01.10.2024г.; НП на программное обеспечение «Пирамида 2.0 АРМ Пользователя», установка до 01.10.2024г.; ИСУЭ, оборудование нижнего и среднего уровня (приборы учета, общедомовые приборы учета, устройства сбора и передачи данных), согласно учетной политике АО «Горэлектросеть» будут учтены в качестве ОС в момент принятию к учету в качестве ОС сервера и программного обеспечения ПАК "Пирамида", установленные по Инвестиционной программе в 2024г. За 3 мес. 2024г. - 0,68 млн. руб.;

- амортизация Обновления ПК «СтекЭнерго», планируемого к установке до 01.10.2024г., за 3 месяца 2024г. - 0,05 млн. руб.;

- амортизация за ранее установленные (до 2023г.) основные фонды, учтенные в принятом тарифном решении РТК Ставропольского края на 2024г. - 0,3 млн. руб.

за 2025г.- 3,47 млн. руб., в т.ч.

- амортизация ИСУЭ-город, включающая сервер для ПАК «Пирамида», НП на программное обеспечение «Пирамида 2.0 АРМ Пользователя», ИСУЭ, оборудование нижнего и среднего уровня (приборы учета, общедомовые приборы учета, устройства сбора и передачи данных), установленных в 2024г. За 12 мес. 2025г. – 2,73 млн. руб.;

Согласно учетной политике АО «Горэлектросеть» учет вновь установленного оборудования ИСУЭ-город, произошедшее в течение 2025г., производится по окончании календарного года.

- амортизация на планируемое к приобретению в 2024г. Обновление ПК "СтекЭнерго", за 9 месяцев 2025г. - 0,14 млн. руб.;
- амортизация на 2 автомобиля LADA VESTA, планируемых к приобретению к 01.07.2025г., за 6 мес. 2025г. - 0,4 млн. руб.;
- амортизация за ранее установленные основные фонды (до 2023г.) - 0,2 млн. руб.

за 2026г. - 40,80 млн. руб., в т.ч.

- амортизация ИСУЭ-город, включающая сервер для ПАК «Пирамида»; НП на программное обеспечение «Пирамида 2.0 АРМ Пользователя»; ИСУЭ, оборудование нижнего и среднего уровня (приборы учета, общедомовые приборы учета, устройства сбора и передачи данных), установленных в 2024-2025гг. За 12 мес. 2026г. - 39,28 млн. руб.;

Согласно учетной политике АО «Горэлектросеть» учет вновь установленного оборудования ИСУЭ-город, произошедшее в течение 2026г., производится по окончании календарного года.

- амортизация за планируемое к приобретению в 2026г. обновление ПК "СтекЭнерго", новая версия, планируемого к установке до 01.07.2024г., за 6 мес. 2026г. - 0,53 млн. руб.;
- амортизация на 2 автомобиля LADA VESTA, планируемых к приобретению в 2025г., за 12 мес. 2026г. - 0,79 млн. руб.;
- амортизация за ранее установленные основные фонды (до 2023г.) - 0,2 млн. руб.

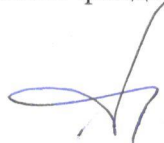
за 2027г. 51,44 млн. руб.:

- амортизация ИСУЭ-город, включающая сервер для ПАК «Пирамида»; НП на программное обеспечение «Пирамида 2.0 АРМ Пользователя»; ИСУЭ, оборудование нижнего и среднего уровня (приборы учета, общедомовые приборы учета, устройства сбора и передачи данных), установленных в 2024-2026гг. За 12 мес. 2027г. - 49,55 млн. руб.;

Согласно учетной политике АО «Горэлектросеть» учет вновь установленного оборудования ИСУЭ-город, произошедшее в течение 2027г., производится по окончании календарного года.

- амортизация за планируемое в 2026г. обновление ПК "СтекЭнерго", новая версия, за 12 мес. 2027г. - 1,06 млн. руб.;
- амортизация на 2 автомобиля LADA VESTA, планируемых к приобретению в 2025г., за 12 мес. 2027г. - 0,79 млн. руб.;
- амортизация за ранее установленные основные фонды (до 2023г.) - 0,04 млн. руб.

Генеральный директор
АО «Горэлектросеть»



Д.К. Осипенко