

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

АО "Пятигорскэнерго" за 2022 год

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



Егоренко Владимир
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

29 марта 2023 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	112 880	267 158	(12 946)	(221 183)	145 909
	5250	за 2021г.	92 755	155 260	(3 129)	(158 809)	86 078
в том числе:							
оборудование к установке	5241	за 2022г.	30 401	37 330	-	(29 546)	38 185
	5251	за 2021г.	32 595	30 466	(9)	(32 650)	30 401
вложения во внеоборотные активы	5242	за 2022г.	54 500	183 100	(3 042)	(146 539)	88 019
	5252	за 2021г.	58 858	124 736	(2 936)	(126 156)	54 500
Материалы, используемые для создания внеоборотных активов	5243	за 2022г.	27 979	46 728	(9 904)	(45 096)	19 705
	5253	за 2021г.	1 303	106 311	-	(79 636)	27 979

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	44 043	24 156
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	4 244	1 327
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 272	26 181	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	59 306	59 306	59 306
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	30 231	45 725	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

Егоренко Владимир

Александрович

(расшифровка подписи)

(подпись)

29 марта 2023 г.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Егоренко Владимир
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2023 г.

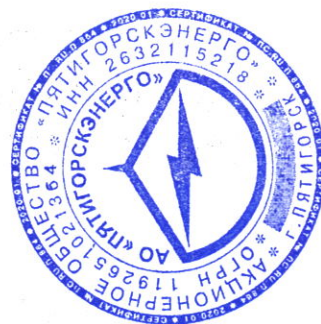
[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

4.3. Материальные ценности в эксплуатации

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Материальные ценности в эксплуатации, числящиеся забалансом - всего	5450	97 354	89 977	78 545
в том числе:				
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5451	54 354	52 797	47 427
Спецтехника в эксплуатации	5452	11 387	9 732	7 357
Автомобили в эксплуатации	5453	3 583	2 535	1 859
Аккумуляторные батареи в эксплуатации	5454	1 167	813	494
ОС стоимость до 40 тыс.руб. в эксплуатации	5455	26 863	24 100	21 408



Егоренко Владимир
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

29 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	46 746	(2 255)	12 583	-	(24 297)	-	(439)	-	X	X	35 032	(2 694)
	5530	за 2021г.	75 584	(2 255)	31 246	-	(60 085)	-	-	-	-	-	46 746	(2 255)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	23 507	(2 255)	3 745	-	(4 064)	-	-	-	-	-	23 188	(2 694)
	5531	за 2021г.	44 976	(2 255)	9 513	-	(30 982)	-	-	-	-	-	23 507	(2 255)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	11 267	-	3 981	-	(10 384)	-	-	-	-	-	4 864	-
	5532	за 2021г.	26 426	-	10 131	-	(25 289)	-	-	-	-	-	11 267	-
Прочая	5513	за 2022г.	33	-	470	-	(33)	-	-	-	-	-	470	-
	5533	за 2021г.	56	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-	33	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	5514	за 2022г.	336	-	199	-	(390)	-	-	X	X	X	146	-
	5534	за 2021г.	464	-	-	-	(128)	-	-	X	X	X	336	-
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5515	за 2022г.	7 429	-	125	-	(5 253)	-	-	X	X	X	2 301	-
	5535	за 2021г.	102	-	7 429	-	(102)	-	-	X	X	X	7 429	-
расходы будущих периодов	5516	за 2022г.	4 173	-	4 063	-	(4 173)	-	-	X	X	X	4 063	-
	5536	за 2021г.	3 561	-	4 173	-	(3 561)	-	-	X	X	X	4 173	-
Итого	5500	за 2022г.	46 746	(2 255)	12 583	-	(24 297)	-	(439)	X	-	-	35 032	(2 694)
	5520	за 2021г.	75 584	(2 255)	31 246	-	(60 085)	-	-	X	-	-	46 746	(2 255)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из долгосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение		списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	23 000	39 000	-	-	-	-	-	-	62 000
	5571	за 2021г.	35 000	36 000	-	(48 000)	-	-	-	-	23 000
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	23 000	39 000	-	-	-	-	-	-	62 000
займы	5572	за 2021г.	35 000	36 000	-	(48 000)	-	-	-	-	23 000
	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2022г.	213 221	42 146	410	(21 508)	(1 314)	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2021г.	229 050	30 105	396	(44 956)	(1 375)	-	-	-	232 919
в том числе:											213 221
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	94 129	3 764	-	(2 320)	-	-	-	-	95 573
	5581	за 2021г.	92 038	5 771	-	(3 680)	-	-	-	-	94 129
авансы полученные	5562	за 2022г.	36 366	21 634	-	(15 261)	(1 314)	-	-	-	41 425
	5582	за 2021г.	47 640	14 510	-	(24 409)	(1 375)	-	-	-	36 366
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	24 693	14 800	35	(687)	-	-	-	-	38 806
	5583	за 2021г.	32 728	7 877	12	(15 924)	-	-	-	-	24 693
кредиты	5564	за 2022г.	21	-	375	(250)	-	-	-	-	146
	5584	за 2021г.	-	-	384	(362)	-	-	-	-	21
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	58 011	1 947	-	(2 990)	-	-	-	-	56 968
	5586	за 2021г.	56 644	1 947	-	(580)	-	-	-	-	58 011
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	236 221	81 146	410	(21 508)	(1 314)	X	-	-	294 919
	5570	за 2021г.	264 050	66 105	396	(92 956)	(1 375)	X	-	-	236 221

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Егоренко Владимир
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

29 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	88 841	71 034
Расходы на оплату труда	5620	212 932	183 191
Отчисления на социальные нужды	5630	64 555	55 779
Амортизация	5640	140 574	82 253
Прочие затраты	5650	733 392	707 828
Итого по элементам	5660	1 240 294	1 100 085
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 338)	(25)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 238 956	1 100 060

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Егоренко Владимир
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	30 041	35 017	(40 222)	(5 722)	19 114
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	12 870	15 126	(20 733)	(4 146)	3 117
Страховые взносы по резерву на оплату отпусков	5702	3 954	4 582	(6 272)	(1 333)	930
Резерв на оплату годовой премии	5703	10 134	11 751	(10 134)	(199)	11 552
Страховые взносы по резерву на оплату годовой премии	5704	3 083	3 558	(3 083)	(44)	3 515



Егоренко Владимир
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

29 марта 2023 г.