

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

АО "Пятигорскэнерго" за 2024 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						Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

21 марта 2025 г.

Егоренко Владимир
Александрович
(расшифровка подписи)



2. Основные средства

[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 2024г.	139 244	233 272	(8 400)	(170 925)	193 191
в том числе:	5250	за 2023г.	145 910	221 712	(5 910)	(222 467)	139 244
оборудование к установке	5241	за 2024г.	32 403	58 766	-	(35 624)	55 545
	5251	за 2023г.	38 185	27 714	(302)	(33 194)	32 403
вложения во внеоборотные активы	5242	за 2024г.	93 987	208 420	(2 105)	(166 870)	133 432
	5252	за 2023г.	88 019	173 860	(749)	(167 143)	93 987
Материалы, используемые для создания внеоборотных активов	5243	за 2024г.	13 522	15 782	(18)	(16 905)	12 381
	5253	за 2023г.	19 705	20 138	(4 859)	(21 463)	13 522

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

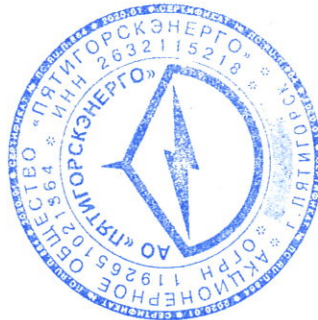
Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	66 643	61 255
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	6 601	3 470
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 272	2 272	2 272
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	1 520	1 367	59 306
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	20 530	26 611	30 231
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Егоренко Владимир
Александрович
(расшифровка подписи)



Руководитель

(подпись)

21 марта 2025 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

21 марта 2025 г. _____

Егоренко Владимир
Александрович
(расшифровка подписи)



Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	77 941	-	77 941	174 159	(175 015)	-	X	77 085	-	77 085	
	5420	за 2023г.	70 048	-	70 048	171 182	(163 289)	-	X	77 941	-	77 941	
в том числе:													
	5401	за 2024г.	74 153	-	74 153	157 346	(165 637)	-		72 679	-	72 679	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2023г.	65 823	-	65 823	156 320	(153 810)	-		74 153	-	74 153	
	5402	за 2024г.	3 065	-	3 065	16 813	(8 654)	-		4 407	-	4 407	
Товары для перепродажи, готовая продукция	5422	за 2023г.	3 229	-	3 229	14 633	(8 977)	-		3 065	-	3 065	
	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5406	за 2024г.	723	-	723	-	(723)	-		-	-	-	
	5426	за 2023г.	996	-	996	229	(502)	-		723	-	723	
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446		-	-	-

4.3. Материальные ценности в эксплуатации

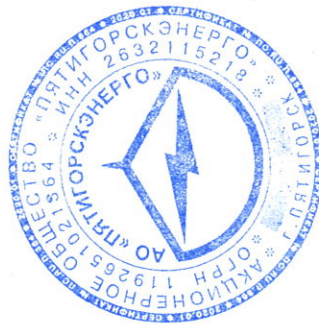
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Материальные ценности в эксплуатации, числящиеся за балансом - всего	5450	104 924	105 223	97 354
в том числе:				
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5451	56 303	58 161	54 354
Спецдежда в эксплуатации	5452	11 807	11 972	11 387
Автошины в эксплуатации	5453	5 715	5 067	3 583
Аккумуляторные батареи в эксплуатации	5454	1 640	1 405	1 167
ОС стоимость до 40 тыс.руб. в эксплуатации	5455	29 459	28 618	26 863

Егоренко Владимир
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

21 марта 2025 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		
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление		погаше- ние	выбыло		перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	42 508	(2 945)	41 659	-	(25 728)	-	2 861	-	-	58 438	(84)
	5530	за 2023г.	35 032	(2 694)	24 828	-	(17 342)	(10)	(251)	-	-	42 508	(2 945)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	20 207	(2 945)	1 859	-	(3 788)	-	2 861	-	-	18 278	(84)
	5531	за 2023г.	23 188	(2 694)	3 501	-	(6 472)	(10)	(251)	-	-	20 207	(2 945)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	11 079	-	11 050	-	(10 710)	-	-	-	-	11 420	-
	5532	за 2023г.	4 864	-	10 105	-	(3 890)	-	-	-	-	11 079	-
Прочая	5513	за 2024г.	202	-	9	-	(211)	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	470	-	202	-	(470)	-	-	-	-	202	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	146	-	-	-	(146)	-	-	X	X	-	-
Расчеты с прочими дебиторами ,кредиторами	5515	за 2024г.	49	-	2 472	-	(49)	-	-	X	X	2 472	-
	5535	за 2023г.	2 301	-	49	-	(2 301)	-	-	X	X	49	-
Расходы будущих периодов	5516	за 2024г.	4 209	-	4 279	-	(4 209)	-	-	X	X	4 279	-
	5536	за 2023г.	4 063	-	4 209	-	(4 063)	-	-	X	X	4 209	-
Единый налоговый счет	5517	за 2024г.	6 762	-	21 990	-	(6 762)	-	-	X	X	21 990	-
	5537	за 2023г.	-	-	6 762	-	-	-	-	X	X	6 762	-
Итого	5500	за 2024г.	42 508	(2 945)	41 659	-	(27 728)	-	2 861	X	-	58 438	(84)
	5520	за 2023г.	35 032	(2 694)	24 828	-	(17 342)	(10)	(251)	X	-	42 508	(2 945)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
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	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты займы прочая	5551	за 2024г.	23 000	-	-	-	(23 000)	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	62 000	40 000	-	-	(79 000)	-	-	-	-	23 000
	5552	за 2024г.	23 000	-	-	-	(23 000)	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	62 000	40 000	-	-	(79 000)	-	-	-	-	23 000
	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками авансы полученные расчеты по налогам и взносам кредиты займы прочая	5560	за 2024г.	425 785	161 931	869	-	(53 435)	-	-	-	-	535 150
	5580	за 2023г.	232 918	249 254	1 618	-	(51 140)	(6 866)	-	-	-	425 785
	5561	за 2024г.	306 528	62 538	-	-	(1 968)	-	-	-	-	367 098
	5581	за 2023г.	95 573	212 263	-	-	(1 308)	-	-	-	-	306 528
	5562	за 2024г.	48 503	76 144	-	-	(48 503)	-	-	-	-	76 144
	5582	за 2023г.	41 425	28 033	-	-	(14 089)	(6 866)	-	-	-	48 503
	5563	за 2024г.	13 198	22 371	-	-	(731)	-	-	-	-	34 838
	5583	за 2023г.	38 806	7 388	63	-	(33 059)	-	-	-	-	13 198
	5564	за 2024г.	33	-	869	-	(880)	-	-	-	-	21
	5584	за 2023г.	146	-	1 555	-	(1 669)	-	-	-	-	33
Итого	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2024г.	57 523	878	-	-	(1 352)	-	-	-	-	57 049
	5586	за 2023г.	56 968	1 571	-	-	(1 016)	-	-	-	-	57 523
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2024г.	448 785	161 931	869	-	(76 435)	-	-	-	-	535 150
	5570	за 2023г.	294 918	289 254	1 618	-	(130 140)	(6 866)	-	-	-	448 785

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)
21 марта 2025 г.

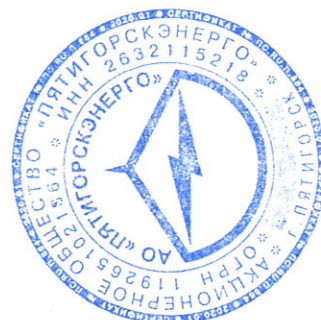
Егоренко Владимир
Александрович
(расшифровка подписи)



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 039 326	1 016 946
Расходы на оплату труда	5620	263 834	238 288
Отчисления на социальные нужды	5630	80 105	71 960
Амортизация	5640	141 312	134 299
Прочие затраты	5650	76 649	77 665
Итого по элементам	5660	1 601 226	1 539 158
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 601 226	1 539 158

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



Егоренко Владимир
Александрович
(расшифровка подписи)

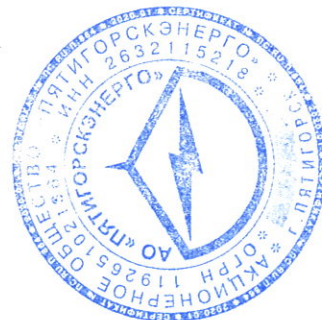
Руководитель

(подпись)

21 марта 2025 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	13 400	36 494	(28 659)	(9 087)	12 148
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	10 279	23 064	(21 202)	(6 779)	5 362
Резерв ежегодных дополнительных отпусков	5702	-	4 944	(937)	(52)	3 955
Страховые взносы по резерву на оплату отпусков	5703	3 121	6 994	(6 240)	(2 239)	1 636
Страховые взносы по резерву на оплату дополнительных отпусков	5704	-	1 492	(280)	(17)	1 195



Егоренко Владимир
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

21 марта 2025 г.

8. Права пользования активами и обязательства по аренде.

8.1. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
			Фактическая стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Пересмотрено	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Фактическая стоимость	Накопленная амортизация
							Фактическая стоимость	Накопленная амортизация			
Права пользования активами - всего	5800	за 2024г.	5 550	(295)	-	(827)	-	-	(115)	4 723	(410)
	5810	за 2023г.	5 458	(146)	129	(37)	-	-	(149)	5 550	(295)
Земельные участки	5820	за 2024г.	5 550	(295)	-	(827)	-	-	(115)	4 723	(410)
	5830	за 2023г.	5 458	(146)	129	(37)	-	-	(149)	5 550	(295)

8.2 Балансовая стоимость прав пользования активами.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Права пользования активами - всего	5840	4 313	5 255	5 312
в том числе:				
Земельные участки	5841	4 313	5 255	5 312

8.3. Наличие и движение обязательства по аренде.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец года
				Поступило	Пересмотрено	прекращение признания	процентный расход	платежи	
Долгосрочные обязательства	5850	за 2024г.	5 478	-	(827)	-	645	(576)	4 720
	5851	за 2023г.	5 435	129	(37)	-	527	(576)	5 478
	5860	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5861	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Всего	5870	за 2024г.	5 478	-	(827)	-	645	(576)	4 720
	5871	за 2023г.	5 435	129	(37)	-	527	(576)	5 478

Руководитель
Егоренко Владимир Александрович
(подпись)
21 марта 2025 г.

(расшифровка подписи)

