

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

АО "Пятигорские электрические сети " за 2024 год.

- Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
 - 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 и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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.	-	-	-	-	-

Писаренко Вячеслав
Иванович
(расшифровка подписи)

(подпись)

21 марта 2025 г.



[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.	23 480	34 388	-	(34 330)	23 538
	5250	за 2023г.	31 000	18 997	(1 238)	(11 157)	23 480
в том числе:							
Оборудование к установке	5241	за 2024г.	-	954	-	(954)	-
	5251	за 2023г.	-	161	-	(161)	-
Вложения во внеоборотные активы	5242	за 2024г.	22 708	13 960	-	(13 637)	23 031
	5252	за 2023г.	22 461	10 006	(1 238)	(10 996)	22 708
Материалы, используемые для создания внеоборотных активов	5243	за 2024г.	772	19 474	-	(19 739)	507
	5253	за 2023г.	8 539	7 593	-	(15 360)	772

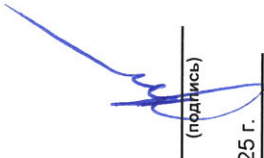
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	192	1 528
в том числе:			
АИИСКУЭ в многоквартирном жилом доме по адресу: г.Пятигорск, пр-т Калинина дом 152	5261	192	-
АИИСКУЭ в многоквартирном жилом доме по адресу: г.Пятигорск, ул. Бештаугорская, дом 3	5262	-	215
АИИСКУЭ в многоквартирном жилом доме по адресу: г.Пятигорск, ул. Бутырина дом 2	5263	-	1 066
АИИСКУЭ в многоквартирном жилом доме по адресу: г.Пятигорск, ул.Кочубея, дом 19 корпус 1	5264	-	248
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
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	-	-	-
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	23 804	23 804	23 804
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

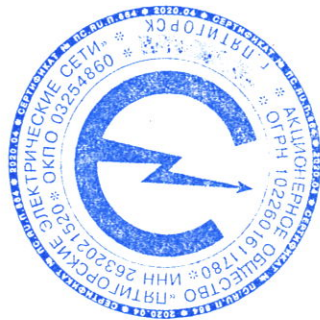


Писаренко Вячеслав
Иванович

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	100	500	-	-	-	-	177	100	677
	5311	за 2023г.	100	286	-	-	-	-	214	100	500
в том числе: Акции	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего											
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	100	500	-	-	-	-	177	100	677
	5310	за 2023г.	100	286	-	-	-	-	214	100	500

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		-	-	-
5329		-	-	-
Иное использование финансовых вложений		-	-	-



Писаренко Вячеслав
Иванович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

21 марта 2025 г.

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:				
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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Материальные ценности в эксплуатации, числящиеся за балансом - всего	5450	13 185	12 867	12 211
в том числе:				
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5451	11 672	11 267	10 591
Спецодежда в эксплуатации	5452	996	1 020	991
ОС менее 40 тыс.руб. в эксплуатации	5453	517	580	629



Писаренко Вячеслав
Иванович
(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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:											
	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5510	за 2024г.	271 620	(1 978)	255 511	-	(141 758)	(1 240)	(13 460)	-	X	-
	5530	за 2023г.	222 889	(5 038)	208 227	-	(159 496)	-	3 060	-	-	-
	в том числе:											
	5511	за 2024г.	249 555	(1 978)	249 367	-	(123 449)	(1 240)	(13 460)	-	-	-
	5531	за 2023г.	211 773	(5 038)	193 480	-	(155 699)	-	3 060	-	-	-
	5512	за 2024г.	622	-	240	-	(539)	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	670	-	583	-	(631)	-	-	-	-	-
	5513	за 2024г.	18 442	-	5 905	-	(14 770)	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	7 446	-	11 163	-	(167)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	5514	за 2024г.	3 000	-	-	-	(3 000)	-	-	-	X	-
	5534	за 2023г.	3 000	-	3 000	-	(3 000)	-	-	X	X	-
	5500	за 2024г.	271 620	(1 978)	255 511	-	(141 758)	(1 240)	(13 460)	X	-	-
Итого	5520	за 2023г.	222 889	(5 038)	208 227	-	(159 496)	-	3 060	X	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 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					Остаток на конец периода	
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		
						погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	6 000	252 500	-	(258 500)	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	181 000	-	(175 000)	-	-	-	6 000
	5552	за 2024г.	6 000	252 500	-	(258 500)	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	181 000	-	(175 000)	-	-	-	6 000
	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2024г.	-	34 200	-	-	-	-	-	34 200
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2024г.	148 023	100 418	2 415	(63 897)	-	-	-	186 958
	5580	за 2023г.	164 278	55 683	1 720	(74 808)	-	-	-	146 873
	5561	за 2024г.	105 693	78 445	-	(48 168)	-	-	-	135 969
	5581	за 2023г.	130 417	45 922	-	(71 797)	-	-	-	104 542
	5562	за 2024г.	27 504	6 154	-	(8 827)	-	-	-	24 831
	5582	за 2023г.	17 960	6 771	-	2 772	-	-	-	27 504
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	10 205	15 642	-	(3)	-	-	-	25 845
	5583	за 2023г.	11 364	(10)	10	(1 159)	-	-	-	10 205
	5564	за 2024г.	446	-	2 415	(2 839)	-	-	-	21
	5584	за 2023г.	13	-	1 710	(1 277)	-	-	-	446
	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2024г.	4 175	176	-	(4 059)	-	-	-	292
	5586	за 2023г.	4 524	3 000	-	(3 348)	-	-	-	4 175
Итого	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2024г.	154 023	352 918	2 415	(322 397)	X	-	-	186 958
	5570	за 2023г.	164 278	236 683	1 720	(249 808)	X	-	-	152 873

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.

Писаренко Вячеслав
Иванович

(расшифровка подписи)



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	3 114 409	2 835 448
Расходы на оплату труда	5620	110 906	95 201
Отчисления на социальные нужды	5630	33 035	28 361
Амортизация	5640	27 407	3 132
Прочие затраты	5650	22 379	34 705
Итого по элементам	5660	3 308 136	2 996 847
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	3 308 136	2 996 847

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

Руководитель

(подпись)

Писаренко Вячеслав

Иванович

(расшифровка подписи)

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	9 715	19 417	(14 404)	(4 636)	10 091
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	3 991	9 574	(7 286)	(3 697)	2 582
Резерв ежегодных дополнительных отпусков	5702	-	655	(244)	(19)	392
Резерв на выплату премии по итогам работы за год	5703	3 560	4 799	(3 567)	(1)	4 791
Страховые взносы по резерву на оплату отпусков	5704	1 095	2 742	(2 144)	(914)	779
Страховые взносы по резерву на оплату дополнительных отпусков	5705	-	194	(71)	(5)	118
Страховые взносы по резерву на выплату премии по итогам работы за год	5706	1 069	1 445	(1 077)	-	1 437

Писаренко Вячеслав

Иванович

(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.	-	-	48 211	-	-	-	-	48 211	(23 058)
	5810	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5820	за 2024г.	-	-	48 211	-	-	-	-	48 211	(23 058)
	5830	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Система АСКУЭ											

8.2 Балансовая стоимость прав пользования активами.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		25 153		-	
Права пользования активами - всего	5840				
в том числе:					
Система АСКУЭ	5841	25 153		-	

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.	-	48 211	-	6 384	(28 500)	-	26 095	-
	5851	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства	5860	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5861	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Всего	5870	за 2024г.	-	48 211	-	6 384	(28 500)	-	26 095	-
	5871	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Писаренко Вячеслав
Иванович
(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

