

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "ЭнергосбыТ Плюс" за 2024 год (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Эффект от перехода на ФСБУ 14/2022		На начало года (пересчитано)		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	персона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесце-нения	переоценка				
								персона-чальная стоимость	накопленная амортизация			персона-чальная стоимость	накопленная амортизация	персона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>24</u> г.	497 185	2 882	504 862	(4 795)	47 107	(645)	-	(189 629)	-	-	-	551 324	(194 424)	
	5110	за 20 <u>23</u> г.	-	(-)	7 677	(7 643)	-	(-)	-	(34)	-	-	-	7 677	(7 677)	
в том числе:																
Программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 20 <u>24</u> г.	497 185	2 882	504 862	(4 795)	47 107	(645)	-	(189 629)	-	-	-	551 324	(194 424)	
	5111	за 20 <u>23</u> г.	-	(-)	7 677	(7 643)	-	(-)	-	(34)	-	-	-	7 677	(7 677)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Всего	5120	220 609	1 466	1 466
в том числе:				
Программы для ЭВМ, базы данных	5122	220 609	1 466	1 466

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Всего	5130	15 723	7 677	4 287
в том числе:				
Программы для ЭВМ, базы данных	5131	15 723	7 677	4 287

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		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 <u>24</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 <u>23</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

1.5. Капитальные вложения в создание, приобретение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Эффект от перехода на ФСБУ 14/2022	На начало года (пересчитано)	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	
капитальные вложения в создание, приобретение нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>24</u> г.	373 480	373 480	185 926	(265)	(47 107)	512 034
	5190	за 20 <u>23</u> г.	-	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:								
Программы для ЭВМ, базы данных	5181	за 20 <u>24</u> г.	373 480	373 480	185 926	(265)	(47 107)	512 034
	5191	за 20 <u>23</u> г.	-	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>24</u> г.	6 544 067	(2 114 559)	1 308 099	(110 527)	108 826	(667 369)	-	7 741 639	(2 673 102)
	5210	за 20 <u>23</u> г.	4 856 023	(1 630 356)	1 834 579	(146 535)	144 778	(628 981)	-	6 544 067	(2 114 559)
в том числе:											
Земельные участки и объекты природопользования	5201	за 20 <u>24</u> г.	7 073	(-)	-	(-)	-	(-)	-	7 073	(-)
	5211	за 20 <u>23</u> г.	7 548	(-)	-	(475)	-	(-)	-	7 073	(-)
Здания	5202	за 20 <u>24</u> г.	874 816	(228 887)	589	(1 834)	766	(25 347)	-	873 571	(253 468)
	5212	за 20 <u>23</u> г.	893 228	(224 440)	3 851	(22 263)	21 622	(26 069)	-	874 816	(228 887)
Сооружения	5203	за 20 <u>24</u> г.	27 687	(26 762)	-	(-)	-	(473)	-	27 687	(27 235)
	5213	за 20 <u>23</u> г.	27 687	(25 901)	-	(-)	-	(861)	-	27 687	(26 762)
Машины и оборудование	5204	за 20 <u>24</u> г.	4 491 663	(1 482 203)	1 162 874	(16 055)	15 422	(370 645)	-	5 638 482	(1 837 426)
	5214	за 20 <u>23</u> г.	3 022 937	(1 150 382)	1 483 886	(15 160)	14 452	(346 273)	-	4 491 663	(1 482 203)
Инвентарь производственный и хозяйственный и принадлежности	5206	за 20 <u>24</u> г.	5 339	(2 362)	351	(-)	-	(446)	-	5 690	(2 808)
	5216	за 20 <u>23</u> г.	4 841	(1 974)	569	(71)	71	(459)	-	5 339	(2 362)
Прочие основные средства	5207	за 20 <u>24</u> г.	215	(99)	-	(-)	-	(6)	-	215	(105)
	5217	за 20 <u>23</u> г.	215	(93)	-	(-)	-	(6)	-	215	(99)
Права пользования активами	5209	за 20 <u>24</u> г.	1 137 274	(374 246)	144 285	(92 638)	92 638	(270 452)	-	1 188 921	(552 060)
	5219	за 20 <u>23</u> г.	899 567	(227 566)	346 273	(108 566)	108 633	(255 313)	-	1 137 274	(374 246)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20 <u>24</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	5240	за 20 <u>23</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)

2.2. Капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано за период	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Капитальные вложения в приобретение, создание, улучшение, восстановление основных средств - всего	5240	за 20 <u>24</u> г.	17 173	995 411	(119)	(1 008 141)	4 324
	5250	за 20 <u>23</u> г.	78 313	1 427 177	(12)	(1 488 305)	17 173
в том числе:							
Оборудование к установке	5241	за 20 <u>24</u> г.	16 356	662 007	(119)	(674 121)	4 123
	5251	за 20 <u>23</u> г.	78 238	930 770	(12)	(992 640)	16 356
Капитальные вложения в приобретение, строительство, реконструкцию и т.п.(улучшение) основных средств	5242	за 20 <u>24</u> г.	817	333 404	()	(334 020)	201
	5252	за 20 <u>23</u> г.	75	496 407	()	(495 665)	817

2.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>24</u> г.	На 31 декабря 20 <u>23</u> г.	На 31 декабря 20 <u>22</u> г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	17 305	9 525	8 307
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	88	97	824

3. Финансовые вложения

с. 5

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)		Рекласс		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 24 г.	2 816 891	593	7 720 000	(10 173 029)	(1 271)	-	-	801	-	363 862	123	
	5311	за 20 23 г.	810 916	187	9 500 000	(7 494 025)	(975)	-	-	1 381	-	2 816 891	593	
в том числе:														
акции, п/и, доли.	5302	за 20 24 г.	325 057	-	-	(-)	-	-	-	-	-	325 057	-	
	5312	за 20 23 г.	325 057	-	-	(-)	-	-	-	-	-	325 057	-	
векселя, облигации и займы	5303	за 20 24 г.	2 491 834	593	7 720 000	(10 173 029)	(1 271)	-	-	801	-	38 805	123	
	5313	за 20 23 г.	485 859	187	9 500 000	(7 494 025)	(975)	-	-	1 381	-	2 491 834	593	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 24 г.	16 915	85	-	(16 915)	(85)	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 20 23 г.	669 760	495	-	(652 845)	(3 280)	-	-	2 870	-	16 915	85	
в том числе:														
векселя, облигации и займы	5307	за 20 24 г.	16 915	85	-	(16 915)	(85)	-	-	-	-	-	-	
	5317	за 20 23 г.	669 635	495	-	(652 720)	(3 280)	-	-	2 870	-	16 915	85	
депозиты сроком от 3 месяцев до 1 года, вклады в простое товарищество, краткосрочное право в рамках оказания финансовых услуг	5308	за 20 24 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	
	5318	за 20 23 г.	125	-	-	(125)	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 24 г.	2 833 806	678	7 720 000	(10 189 944)	(1 356)	-	-	801	-	363 862	123	
	5310	за 20 23 г.	1 480 676	682	9 500 000	(8 146 870)	(4 255)	-	-	4 251	-	2 833 806	678	

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	резерв под обесценение	поступления и затраты	выбыло		резерв под обесценение	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	резерв под обесценение
						себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>24</u> г.	2 629	(-)	76 615 744	(76 616 767)	-	-	x	1 606	(-)
	5410	за 20 <u>23</u> г.	3 478	(-)	71 941 288	(71 942 137)	-	-	x	2 629	(-)
в том числе:											
Топливо	5401	за 20 <u>24</u> г.	37	(-)	2 817	(2 822)	-	-	-	32	(-)
	5411	за 20 <u>23</u> г.	90	(-)	2 582	(2 635)	-	-	-	37	(-)
Сырье и материалы	5402	за 20 <u>24</u> г.	1 848	(-)	145 119	(146 221)	-	-	97	843	(-)
	5412	за 20 <u>23</u> г.	1 175	(-)	61 130	(60 560)	-	-	103	1 848	(-)
Затраты в незавершенном производстве	5404	за 20 <u>24</u> г.	50	(-)	-	(50)	-	-	-	-	(-)
	5414	за 20 <u>23</u> г.	217	(-)	-	(167)	-	-	-	50	(-)
Товары для перепродажи	5406	за 20 <u>24</u> г.	694	(-)	76 467 808	(76 467 674)	-	-	(97)	731	(-)
	5416	за 20 <u>23</u> г.	1 996	(-)	71 877 576	(71 878 775)	-	-	(103)	694	(-)

4.2. Запасы в залоге

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

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 долго- в кратко- срочную 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	изменения резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>24</u> г.	3 371 181	(-)	759 100	-	(1 181)	(-)	-	(3 370 000)	759 100	(-)
	5521	за 20 <u>23</u> г.	-	(-)	3 370 000	1 181	(-)	(-)	-	(-)	3 371 181	(-)
в том числе:												
с покупателями и заказчиками	5502	за 20 <u>24</u> г.	-	(-)	13 000	-	(-)	(-)	-	(-)	13 000	(-)
	5522	за 20 <u>23</u> г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
авансы выданные (за исключением на строительство, реконструкцию и Т.П., и по страхованию)	5504	за 20 <u>24</u> г.	-	(-)	10 077	-	(-)	(-)	-	(-)	10 077	(-)
	5524	за 20 <u>23</u> г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
прочая дебиторская задолженность	5506	за 20 <u>24</u> г.	3 371 181	(-)	736 023	-	(1 181)	(-)	-	(3 370 000)	736 023	(-)
	5526	за 20 <u>23</u> г.	-	(-)	3 370 000	1 181	(-)	(-)	-	(-)	3 371 181	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>24</u> г.	27 375 028	(16 051 721)	287 858 283	73 715	(284 234 660)	(7 850)	(1 037 883)	3 370 000	34 434 516	(17 089 604)
	5530	за 20 <u>23</u> г.	28 893 198	(15 344 922)	295 329 966	230 300	(297 056 143)	(22 293)	(706 799)	-	27 375 028	(16 051 721)
в том числе:												
с покупателями и заказчиками	5511	за 20 <u>24</u> г.	24 205 985	(15 699 359)	179 481 751	-	(176 523 104)	(5 917)	(1 074 643)	-	27 158 715	(16 774 002)
	5531	за 20 <u>23</u> г.	27 910 369	(14 942 818)	167 258 257	-	(170 943 531)	(19 130)	(756 541)	-	24 205 985	(15 699 359)
авансы выданные (за исключением на строительство, реконструкцию и Т.П., и по страхованию)	5513	за 20 <u>24</u> г.	62 054	(577)	2 274 592	-	(1 980 553)	(-)	520	-	356 093	(57)
	5533	за 20 <u>23</u> г.	16 648	(1 677)	35 715 507	-	(35 669 665)	(436)	1 100	-	62 054	(577)
прочая дебиторская задолженность	5515	за 20 <u>24</u> г.	3 106 989	(351 785)	106 101 940	73 715	(105 731 003)	(1 933)	36 240	3 370 000	6 919 708	(315 545)
	5535	за 20 <u>23</u> г.	966 161	(400 427)	92 356 202	230 300	(90 442 947)	(2 727)	48 642	-	3 106 989	(351 785)
Итого	5500	за 20 <u>24</u> г.	30 746 209	(16 051 721)	288 617 383	73 715	(284 235 841)	(7 850)	(1 037 883)	x	35 193 616	(17 089 604)
	5520	за 20 <u>23</u> г.	28 893 198	(15 344 922)	298 699 966	231 481	(297 056 143)	(22 293)	(706 799)	x	30 746 209	(16 051 721)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.		На 31 декабря 20 23 г.		На 31 декабря 20 22 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	14 604 277	3 453 178	12 842 628	1 541 744	16 433 383	4 228 768
в том числе:							
с покупателями и заказчиками	5541	14 174 481	3 337 620	12 227 007	1 274 914	15 984 551	4 156 768
авансы выданные (за исключением на строительство, реконструкцию и т.п.)	5543	634	577	9 499	8 922	9 528	7 851
прочая дебиторская задолженность	5545	429 162	114 981	606 122	257 908	459 314	64 149

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	причитающиеся проценты, штрафы и иные поступления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>24</u> г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 <u>23</u> г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 20 <u>24</u> г.	14 068 348	228 197 876	5 808	(227 588 935)	(7 351)	-	14 675 746
	5580	за 20 <u>23</u> г.	13 127 951	265 738 356	1 928	(264 787 555)	(12 332)	-	14 068 348
в том числе:									
с поставщиками и подрядчиками (за исключением расчетов, связанных с капитальными вложениями)	5561	за 20 <u>24</u> г.	9 910 984	145 027 377	-	(144 666 953)	(359)	-	10 271 049
	5581	за 20 <u>23</u> г.	9 431 315	151 264 468	-	(150 784 077)	(722)	-	9 910 984
с поставщиками и подрядчиками, связанные с капитальными вложениями	5562	за 20 <u>24</u> г.	15 572	1 562 741	-	(1 297 514)	(-)	-	280 799
	5582	за 20 <u>23</u> г.	112 495	15 572	-	(112 495)	(-)	-	15 572
по авансам полученным	5584	за 20 <u>24</u> г.	1 490 325	26 156 931	-	(25 883 122)	(5 230)	-	1 778 904
	5584	за 20 <u>23</u> г.	1 240 425	19 202 426	-	(18 942 933)	(9 593)	-	1 490 325
зadolженность перед персоналом организации	5565	за 20 <u>24</u> г.	194 719	5 359 289	-	(5 335 278)	(-)	-	218 730
	5585	за 20 <u>23</u> г.	791	4 677 586	-	(4 483 658)	(-)	-	194 719
зadolженность перед государственными и внебюджетными фондами	5566	за 20 <u>24</u> г.	275 505	1 561 797	-	(1 705 640)	(-)	-	131 662
	5586	за 20 <u>23</u> г.	450 593	1 379 670	-	(1 554 958)	(-)	-	275 505
зadolженность по налогам и сборам	5567	за 20 <u>24</u> г.	1 567 154	5 639 393	-	(6 053 793)	(-)	-	1 152 754
	5587	за 20 <u>23</u> г.	731 082	5 535 618	-	(4 699 546)	(-)	-	1 567 154
прочая кредиторская зadolженность	5568	за 20 <u>24</u> г.	614 089	42 890 348	5 808	(42 666 635)	(1 762)	-	841 848
	5588	за 20 <u>23</u> г.	1 161 250	83 662 816	1 928	(84 209 888)	(2 017)	-	614 089
Итого	5550	за 20 <u>24</u> г.	14 068 348	228 197 876	5 808	(227 588 935)	(7 351)	x	14 675 746
	5570	за 20 <u>23</u> г.	13 127 951	265 738 356	1 928	(264 787 555)	(12 332)	x	14 068 348

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Всего	5590	14 584	29 777	20 920
в том числе:				
с поставщиками и подрядчиками (за исключением расчетов, связанных с капитальными вложениями)	5591	4 504	12 657	15 799
по авансам полученным	5594	109	461	1 490
прочая кредиторская задолженность	5595	9 971	16 659	3 631

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 24 г.	3а 20 23 г.
Материальные затраты	5610	90 561	74 246
Расходы на оплату труда	5620	5 115 035	4 772 477
Отчисления на социальные нужды	5630	1 465 028	1 406 420
Амортизация	5640	913 259	903 480
Прочие затраты	5650	56 838 539	52 262 154
Итого по элементам	5660	64 420 422	59 438 777
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	76 417 701	71 846 530
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(37)	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	1302
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	140 838 086	131 286 609

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
			за период			
Оценочные обязательства- всего	5700	1 164 816	1 105 104	(1 249 006)	(161 308)	859 606
в том числе:						
на оплату отпусков	5701	222 281	585 082	(564 959)	(-)	242 404
на выплату вознаграждения по итогам работы за год	5702	680 842	425 138	(554 423)	(97 160)	454 397
по судебным разбирательствам	5703	133 636	94 884	(1 567)	(64 148)	162 805
прочие	5709	128 057	-	(128 057)	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>24</u> г.	На 31 декабря 20 <u>23</u> г.	На 31 декабря 20 <u>22</u> г.
Полученные - всего	5800	65 928	96 767	111 321
в том числе:				
Обеспечения обязательств и платежей полученные (за искл. ФИСС)	5801	65 928	96 767	111 321
Выданные - всего	5810	2 790	1 514	1 861
в том числе:				
Обеспечения обязательств и платежей выданные (за искл. ФИСС)	5811	2 790	1 514	1 861

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>24</u> г.		За 20 <u>23</u> г.	
Полчено бюджетных средств - всего	5900	1 533		1 522	
в том числе					
на текущие расходы	5901	1 533		1 522	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	получено за год	Возвращено за год	На конец года
		20 <u>24</u> г.	-	- (-)	-
		20 <u>23</u> г.	-	- (-)	-

Представитель по доверенности от 04.10.2022 за номером в реестре 77/406-н/77-2022-6-2053

" 28 " марта 20 25 г.Храмов Сергей Валерьевич

(расшифровка подписи)