

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов (НМА) (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизация-ЦПИ	убыток от обесценения	переваленка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация-ЦПИ	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
10	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего (в т.ч. созданные организацией)	за 20 24 г. ¹	599	(0)	0	(0)	0	(133)	(0)	0	0	0	599	(133)
11	за 20 23 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	(0)	0	0	0	0	(0)
10.1.	в том числе:	за 20 24 г. ¹	599	(0)	0	(0)	0	(133)	(0)	0	0	599	(133)
11.1.	Лицензии	за 20 23 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)

1.5. Корректировки баланса, связанные с началом применения ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" (тыс.руб.)

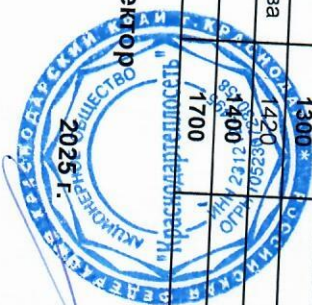
Наименование показателя баланса	код строки	до корректировки	корректировка	после корректировки
1	2	3	4	5
Нематериальные активы	1110	0	599	599
Прочие внеоборотные активы	1190	1 289	(1 289)	0
Итого по разделу I	1100	3 641 662	(690)	3 640 972
в т.ч. расходы будущих периодов	1260	1 450	(1 450)	0
Итого по разделу II	1200	868 615	(1 450)	0
БАЛАНС	1600	4 510 277	(2 140)	867 165
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 759 933	(1 712)	4 508 137
Итого по разделу III	1300*	1 762 558	(1 712)	1 758 221
Отложенные налоговые обязательства	1420	19 935	(428)	1 760 846
Итого по разделу IV	1400	879 332	(428)	19 507
БАЛАНС	1700	4 510 277	(2 140)	4 508 137

Генеральный директор

27

марта

Харченко В.А.



2. Основные средства

2.1. Написи и прочее имущество стоимостью средств (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода				
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленное обесценение	поступило	выбыло объектов	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленное обесценение	
1. Основные средства всего	за 20 24 г. ³	6 730 097	(3 849 493)	(0)	601 407	(14 578)	9 428	(332 821)	0	0	(0)	7 316 926	(4 172 886)	(0)		
	за 20 23 г. ⁴	6 318 283	(3 513 717)	(0)	411 814	(0)	0	(335 776)	0	0	(0)	6 730 097	(3 849 493)	(0)		
2. Основные средства без учета инвестиционной недвижимости-всего	за 20 24 г. ¹	6 730 097	(3 849 493)	(0)	601 407	(14 578)	9 428	(332 821)	0	0	(0)	7 316 926	(4 172 886)	(0)		
	за 20 23 г. ²	6 318 283	(3 513 717)	(0)	411 814	(0)	0	(335 776)	0	0	(0)	6 730 097	(3 849 493)	(0)		
в том числе:																
2.2. здания	за 20 24 г. ¹	2 134 707	(1 000 980)	(0)	167 194	(80 374)	0	(80 374)	0	0	(0)	2 301 901	(1 081 354)	(0)		
	за 20 23 г. ²	1 992 327	(924 350)	(0)	142 380	(0)	0	(76 630)	0	0	(0)	2 134 707	(1 000 980)	(0)		
2.5. сооружения	за 20 24 г. ¹	4 349 738	(2 747 863)	(0)	429 493	(0)	0	(240 927)	0	0	(0)	4 779 231	(2 988 790)	(0)		
	за 20 23 г. ²	4 105 677	(2 500 584)	(0)	244 061	(0)	0	(247 279)	0	0	(0)	4 349 738	(2 747 863)	(0)		

Генеральный директор

Харченко В.А.

27 марта



2.2. Капитальные вложения в основные средства (тыс.руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023
1	2	3
1. Капитальные вложения в ОС всего	639 279	464 132

2.3. Иная информация об основных средствах (тыс.руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023
1	2	3
8. Балансовая стоимость ОС, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе ОС, находящиеся в залоге	688 927	831 331

Генеральный директор

27 марта 2025 г.

Харченко В.А.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец года
			поступило	выбыло	
1. Долгосрочные - всего	2 за 20 24 г. ¹ за 20 23 г. ²	3 177 316 177 316	4 0 0	5 (3 921) (0)	6 173 395 177 316
1.6. в том числе предоставленные процентные займы	за 20 24 г. ¹ за 20 23 г. ²	177 316 177 316	0 0	(3 921) (0)	173 395 177 316

Генеральный директор

Харченко В.А.

27

марта

2025 г.



4.1. Наличие и движение запасов (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступило	себесто- имость	выбыло	резерв под снижение стоимости	себесто- имость
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Запасы - всего	за 20 24 г. 1	(1 358)	495 091	(361 782)	698	310 070	(2 056)
		за 20 23 г. 2	(521)	283 139	(212 111)	837	176 761	(1 358)
	В том числе:	за 20 24 г. 1	(1 358)	495 264	(361 782)	698	310 070	(2 056)
1.1.	сырье и материалы	за 20 23 г. 2	(521)	281 960	(211 105)	837	176 588	(1 358)

4.2. Иная информация о запасах (тыс.руб.)

Наименование показателя	1	На 31 декабря	
		20 24 г.	20 23 г.
Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов	1	2	3
В том числе:			
сырье и материалы		220 067	68 801
Производственные работы и услуги		397	11 396
		219 670	57 405

Генеральный директор

Харченко В.А.

27

27



6. Дебиторская и кредиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		сумма задолженности и	величина резерва по сомнительным долгам	поступило	выбыло			сумма задолженности и	величина резерва по сомнительным долгам		
					погашение	списано за счет созданного резерва	списано напрямую на финансовый результат			восстановление резерва	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Дебиторская задолженность - всего	за 20 24 г. за 20 23 г.	1 085 165 1 162 240	(560 679) (577 806)	544 333 211 314	(214 097) (287 939)	(4 562) (0)	(876) (450)	25 797 17 127	1 414 525 1 085 165	(530 320) (560 679)	
1.1. в том числе: покупатели и заказчики	за 20 24 г. за 20 23 г.	852 297 964 312	(445 484) (454 472)	382 465 144 828	(166 988) (256 660)	(0) (0)	(742) (183)	9 736 8 988	1 067 032 852 297	(435 748) (445 484)	
1.2. авансы выданные	за 20 24 г. за 20 23 г.	153 273 103 055	(84 472) (96 852)	159 497 51 100	(8 025) (882)	(0) (0)	(0) (0)	(206) 12 380	304 745 153 273	(84 678) (84 472)	

Генеральный директор

Харченко В.А.

27 марта 2025 г.



6.2. Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	на начало года	Изменения за период				на конец периода
			сумма задолженности	погашение	выбыло		
					списание на финансовый результат	сумма задолженности	
1	2	3	4	5	6	7	
1. Кредиторская задолженность - Всего	за 20 24 г.	1 477 545	1 815 214	(869 094)	(81)	2 423 584	
	за 20 23 г.	1 345 262	981 796	(849 304)	(209)	1 477 545	
	за 20 24 г.	739 885	647 771	(533 316)	()	854 340	
1.1. поставщики и подрядчики	за 20 23 г.	779 701	260 628	(300 235)	(209)	739 885	
	за 20 24 г.	617 983	809 296	(245 510)	(0)	1 181 769	
1.2. авансы полученные	за 20 23 г.	442 302	407 613	(231 932)	(0)	617 983	
	за 20 24 г.						

Генеральный директор

Марта

2025 г.



Харченко В.А.

7. Доходы и расходы

7.1. Виды доходов и расходов (тыс.руб.)

Вид доходов/расходов	За 2024 г.		За 2023 г.	
	1 доходы	2 расходы	4 доходы	5 расходы
1. Выручка от реализации и расходы по обычным видам деятельности				
1.1. в т.ч. От реализации тепловой энергии	3 283 292	3 052 537	3 034 634	2 763 721
1.2. От реализации услуг технологического присоединения	2 892 612	3 047 953	2 685 897	2 762 715
	377 649	0	332 337	0
2. Прочие доходы и расходы, в т.ч.:	175 970	113 801	235 477	239 236

Генеральный директор

27 марта 2025 г.

В.А. Харченко



7.2. Затраты на производство (тыс.руб.)

Наименование показателя		За 20 24 г.	За 20 23 г.
		2	3
1	Материальные затраты		
2	Расходы на оплату труда	68 449	46 471
3	Отчисления на социальные нужды	316 901	244 182
4	Амортизация	95 097	71 618
5	Прочие затраты	347 414	349 800
6	Итого по элементам	2 224 676	2 051 650
		3 052 537	2 763 721

Генеральный директор

27

марта

2025

Харченко В.А.



8. Оценочные обязательства (тыс.руб.)

Наименование показателя	Остаток на начало года		Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
	1	2				
1. Оценочные обязательства - всего						
1.1. В том числе:						
резерв предстоящих отпусков		12 900	33 946	(32 691)	(0)	14 155
		13 018	36 718	(32 809)	(0)	16 927

9. Расчеты по налогу на прибыль организаций (тыс.руб.)

Наименование показателя	за 2024 год		за 2023 год	
	1	2	3	4
1. Применяемые налоговые ставки		20%		20%
2. Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль		29 944		26 999
3. Постоянный налоговый расход (доход)		678		515

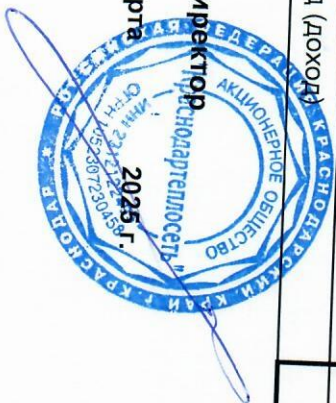
Генеральный директор
Акционерное общество
«Специалартепелосет»

27

марта

2025 г.

Харченко В.А.



10. Операции со связанными сторонами (тыс.руб.)

Группа связанных сторон	характер отношений	виды операций	объем операций		остатки по незавершенным операциям	
			за 2024 год	за 2023 год	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1	2	3	4	5	6	7
1 Отношения с другими связанными сторонами	организация и юридические лица контролируются или на нее оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)	приобретение имущества, работ, услуг, имущественных прав	1 184 265	668 267	385 718	239 212
		продажа имущества, работ, услуг, имущественных прав	804 748	551 759	590 323	412 263
		получение в аренду (ПЛА)	0	5 792	X	X
		предоставление в аренду (инвестиции в аренду)	0	0	X	X
		получение (+) возврат полученного ранее (-) финансирования (займы, кредиты, взносы и вклады в уставный капитал и/или в имущество общества и пр.)	96 400	141 444	0	0
		прочие операции	0	0	0	0
		сумма вознаграждений всего в том числе:	48 625	45 089	X	X
2 Отношения с основным управленческим персоналом	на организацию оказывается значительное влияние физическим лицом	краткосрочные вознаграждения	48 625	45 089	X	X
		долгосрочные вознаграждения	0	0	0	0

Генеральный директор

27 марта



Харченко В.А.

Текстовые пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «КРАСНОДАРТЕПЛОСЕТЬ» за 2024 год

1. Общие сведения об организации.

- 1.1. Акционерное общество «Краснодартеплосеть» (АО «Краснодартеплосеть») - далее по тексту - Организация.
- 1.2. Юридический адрес:
350033 Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2.
Юридический адрес соответствует фактическому.
- 1.3. Основные виды деятельности организации:
- Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
 - Технологическое присоединение к объектам теплоснабжения;
 - Строительство нежилых зданий и инженерных коммуникаций.
- 1.4. Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 346 чел., за сопоставимый период – 338 чел.
- 1.5. Исполнительным органом является генеральный директор организации.
- 1.6. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил (стандартов) бухгалтерского учета и отчетности.
- 1.7. Организация применяет самостоятельно разработанные формы табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, т.к. формы, рекомендованные Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», не учитывают требования о раскрытии информации, установленные ФСБУ.

2. Нематериальные активы.

- 2.1. В связи с введением в действие ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» организация применяет альтернативный способ отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения этого Стандарта, согласно норм п.13 ФСБУ 14/2022.

3. Основные средства.

После признания объекты ОС оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

4. Аренда.

Организация не признает права пользования активами и арендные обязательства на основании п.11 ФСБУ 25/2018 в отношении договоров краткосрочной аренды (и/или аренды имущества, стоимость которого не превышает 300 000 руб. независимо от сроков такой аренды).

5. Финансовые вложения.

- 5.1. В отношении финансовых вложений, отраженных в бухгалтерской отчетности за 2024 год, текущая рыночная стоимость не определяется.
- 5.2. При выбытии финансовых вложений их стоимость определяется по стоимости каждой единицы.

6. Запасы.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

7. Капитал и резервы.

7.1. Акционерным обществом выпущено 250 000 шт. обыкновенных акций. Все акции полностью оплачены.

8. Доходы и расходы.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

8. Кредиты и займы.

Долгосрочные займы (кредиты) подлежат погашению в сроки до 31.12.2027 года включительно.

9. Расчеты по налогу на прибыль организаций.

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде.

Генеральный директор

В.А. Харченко

Главный бухгалтер

Е.И. Уманцева



«27» марта 2025 г.