



БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ за 1 квартал 2025 г.

Организация Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Камчатскэнерго»

Идентификационный номер налогоплательщика 4100000668

Организационно-правовая форма Публичное акционерное общество

Адрес в пределах места нахождения: 683000, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Набережная, д. 10

СОДЕРЖАНИЕ

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерский баланс.....	3
Отчет о финансовых результатах.....	5
Отчет об изменениях капитала.....	6
Отчет о движении денежных средств.....	7

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

I. Общие сведения.....	9
1.1 Информация об Обществе.....	9
II. Учетная политика.....	10
2.1 Изменения в учетной политике Общества.....	10
III. Раскрытие существенных показателей.....	11
3.1 Существенные факты хозяйственной жизни.....	11
3.2 Изменение оценочных значений.....	11
3.3 Информация по отчетным сегментам.....	11
3.4 События после отчетной даты.....	12

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 марта 2025 г.

Организация Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Камчатскэнерго»
 Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы, в том числе:	1110	206 083	187 994	93 238
	нематериальные активы	1111	98 849	67 564	24 569
	капитальные вложения в нематериальные активы	1112	107 234	120 430	68 669
	Основные средства, в том числе:	1150	23 798 644	23 667 024	20 922 533
	основные средства	1151	16 576 160	16 788 130	16 249 514
	незавершенное строительство	1152	4 544 233	4 383 089	3 508 788
	авансы, выданные под приобретение и создание основных средств	1153	2 472 272	2 255 099	1 094 050
	права пользования активами	1154	205 979	240 706	70 181
	Инвестиционная недвижимость	1160	22 069	22 173	22 589
	Финансовые вложения, в том числе:	1170	594 597	594 597	594 597
	вклады в дочерние, зависимые и прочие общества	1171	594 597	594 597	594 597
	Отложенные налоговые активы	1180	883 016	978 441	735 099
	Прочие внеоборотные активы, в том числе:	1190	1 645 313	1 618 772	1 647 870
	расчеты с покупателями и заказчиками	1191	2 720	11 111	45 335
	расчеты по авансам выданным	1192	24	24	24
	затраты по реконструкции концессионного имущества	1193	1 630 727	1 595 412	1 578 352
	расходы будущих периодов	1194	9 284	9 452	24 159
	прочие внеоборотные активы	1199	2 558	2 773	-
	Итого по разделу I	1100	27 149 722	27 069 001	24 015 926
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	5 212 042	5 228 575	3 588 499
	Долгосрочные активы к продаже	1215	1 007	5 248	1 637
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	10 302	85	16 263
	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	11 365 648	9 690 441	10 006 117
	покупатели и заказчики	1231	3 017 240	2 779 339	2 111 794
	авансы выданные	1232	2 383 590	2 088 020	1 822 216
	расчеты по налогам, сборам и страховым взносам	1235	603 054	729 173	1 092 000
	расчеты по субсидиям	1236	5 150 206	3 680 207	4 420 952
	расчеты по претензиям	1237	75 396	65 766	117 522
	прочие дебиторы	1239	136 162	347 936	441 633
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 332 610	2 270 125	2 013 154
	Прочие оборотные активы, в том числе:	1260	991 816	998 275	963 879
	НДС по авансам и переплатам	1261	989 559	997 430	963 861
	прочие оборотные активы	1269	2 257	845	18
	Итого по разделу II	1200	19 913 425	18 192 749	16 589 549
	БАЛАНС	1600	47 063 147	45 261 750	40 605 475

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	5 847 747	5 847 747	5 847 747
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	3 557 853	3 557 853	3 557 853
	Резервный капитал	1360	292 387	292 387	244 649
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 291 415	4 881 226	4 816 627
	Итого по разделу III	1300	15 989 402	14 579 213	14 466 876
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства, в том числе:	1410	1 954 768	2 516 277	9 244 993
	долгосрочные заемные средства	1411	1 855 334	2 417 705	9 201 391
	обязательства по аренде	1412	99 434	98 572	43 602
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 245 555	1 217 015	887 222
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства, в том числе:	1450	2 084 407	2 054 027	7 646 581
	авансы полученные	1451	193 982	194 433	5 180 246
	расчеты по договорам переуступки прав требования, цессия	1452	1 856 027	1 856 027	2 044 989
	прочие долгосрочные обязательства	1459	34 398	3 567	421 346
	Итого по разделу IV	1400	5 284 730	5 787 319	17 778 796
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства, в том числе:	1510	10 918 108	11 999 074	2 386 121
	краткосрочные заемные средства	1511	10 800 795	11 848 218	2 353 674
	обязательства по аренде	1512	117 313	150 856	32 447
	Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	11 757 024	10 016 683	3 355 320
	задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1521	2 428 126	2 547 664	1 589 178
	задолженность перед персоналом организации	1522	245 526	263 239	233 411
	задолженность по налогам, сборам и страховым взносам	1523	498 589	1 216	205 987
	авансы полученные	1525	5 763 096	5 813 189	629 474
	задолженность за материальные ценности Госрезерва, услуги Факторинга	1526	2 011 454	589 583	-
	расчеты по договорам переуступки прав требования, цессия, субсидии	1527	222 398	222 426	433 440
	расчеты по претензиям, расчеты по исполнительным документам	1528	56 242	81 197	114 748
	прочая кредиторская задолженность	1529	531 593	498 169	149 082
3.2	Оценочные обязательства	1540	922 066	787 010	760 019
	Прочие краткосрочные обязательства, в том числе:	1550	2 191 817	2 092 451	1 858 343
	целевое финансирование по концессионным соглашениям	1551	1 797 415	1 797 415	1 816 429
	НДС по авансам выданным, по уплате в бюджет	1552	394 402	295 036	41 914
	Итого по разделу V	1500	25 789 015	24 895 218	8 359 803
	БАЛАНС	1700	47 063 147	45 261 750	40 605 475

И.о.генерального директора
(на основании приказа от 14.04.2025 №4987-К)

Главный бухгалтер

30 апреля 2025 г.



Д.В. Скосырев

Е.А. Мордовская

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 1 квартал 2025 г.

Организация Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Камчатскэнерго»
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
	Выручка	2110	13 456 923	11 683 707
	выручка от реализации электроэнергии, в том числе:	2111	7 236 659	6 206 254
	субсидия на возмещение выпадающих доходов	2111.1	3 737 577	3 160 299
	выручка от реализации тепловой энергии, в том числе:	2112	6 034 676	5 313 255
	субсидия на возмещение выпадающих доходов	2112.1	3 540 831	2 887 190
	выручка от услуг по технологическому присоединению	2114	25 527	19 163
	выручка от реализации прочей продукции (работ, услуг)	2119	160 061	145 035
	Себестоимость продаж	2120	(10 974 937)	(10 412 907)
	себестоимость реализации электроэнергии	2121	(6 075 714)	(6 007 276)
	себестоимость реализации тепловой энергии	2122	(4 766 705)	(4 280 003)
	себестоимость услуг по технологическому присоединению	2124	(4 951)	(5 256)
	себестоимость реализации прочей продукции (работ, услуг)	2129	(127 567)	(120 372)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 481 986	1 270 800
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(240 860)	(238 286)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 241 126	1 032 514
	Доходы от участия в других организациях	2310	23	9
	Проценты к получению	2320	154 961	153 698
	Проценты к уплате	2330	(671 493)	(408 311)
	Прочие доходы	2340	238 446	2 067 235
	Прочие расходы	2350	(78 760)	(665 330)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	1 884 303	2 179 815
	Налог на прибыль организаций, в том числе:	2410	(474 114)	(514 841)
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(350 149)	(208 496)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(123 965)	(306 345)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 410 189	1 664 974
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	1 410 189	1 664 974
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	0,02	0,03

И.о.генерального директора
(на основании приказа от 14.04.2025 №4987-Ю)

Главный бухгалтер

30 апреля 2025 г.



Д.В. Скосырев

Е.А. Мордовская

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА за 1 квартал 2025 г.

Организация Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Камчатскэнерго»
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	5 847 747	3 557 853	244 649	4 825 575	14 475 824
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	(8 948)	(8 948)
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3130	5 847 747	3 557 853	244 649	4 816 627	14 466 876
	За 1 квартал 2024 г.						
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	1 664 974	1 664 974
	На 31 марта 2024 г.	3250	5 847 747	3 557 853	244 649	6 481 601	16 131 850
	На 31 декабря 2024 г.	3200	5 847 747	3 557 853	292 387	4 881 226	14 579 213
	За 1 квартал 2025 г.						
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	1 410 189	1 410 189
	На 31 марта 2025 г.	3300	5 847 747	3 557 853	292 387	6 291 415	15 989 402

Генеральный директор
(на основании приказа от 14.04.2025 №4987-К)

Главный бухгалтер

30 апреля 2025 г.



Д.В. Скосырев

Е.А. Мордовская

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ за 1 квартал 2025 г.

Организация Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Камчатскэнерго»
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего, в том числе:	4110	12 399 336	13 297 858
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	11 688 883	11 247 669
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	9 363	9 102
	бюджетных средств в виде субсидий	4115	-	547 177
	процентов от банка на остаток по расчетному счету	4116	154 829	153 552
	налога на прибыль организаций	4117	284 865	825 000
	прочие поступления	4119	261 396	515 358
	Платежи - всего, в том числе:	4120	(10 320 691)	(9 817 756)
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(7 389 367)	(7 159 871)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(2 004 359)	(1 867 358)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(704 179)	(401 567)
	прочие платежи	4129	(222 786)	(388 960)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 078 645	3 480 102
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего, в том числе:	4210	47	767
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	759
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	47	8
	Платежи - всего, в том числе:	4220	(610 446)	(254 942)
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(610 446)	(254 942)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(610 399)	(254 175)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего, в том числе:	4310	579 424	2 000 000
	получение кредитов и займов	4311	400 000	2 000 000
	от реализации собственных акций	4315	179 424	-
	Платежи - всего, в том числе:	4320	(1 985 185)	(1 376 271)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 979 424)	(1 284 000)
	по договорам аренды по дисконтированным арендным обязательствам	4324	(5 761)	(92 271)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 405 761)	623 729
	Сальдо денежных потоков за период	4400	62 485	3 849 656
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	2 270 125	2 013 154
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	2 332 610	5 862 810

И.о.генерального директора
(на основании приказа от 14.04.2025 №4987-К)

Главный бухгалтер

30 апреля 2025 г.



Д.В. Скосырев

Е.А. Мордовская



I. Общие сведения

I.1 Информация об Обществе

Основной деятельностью Публичного акционерного общества «Камчатскэнерго», далее по тексту – «Общество») является производство, передача и распределение электрической и тепловой энергии, поставка (продажа) электрической и тепловой энергии по установленным тарифам, оказание услуг по эксплуатации энергетических объектов, осуществление других видов деятельности, разрешенных законодательством.

Адрес (место нахождения) Общества: 683000, Камчатский Край, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Набережная, д.10. Почтовый адрес Общества: 683000, Камчатский Край, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Набережная, д.10.

Численность работников Общества по состоянию на 31.03.2025 составила 3 921 человек.

По состоянию на 31.03.2025 в состав входят 4 филиала, зарегистрированные на территории Российской Федерации, включая: Камчатские ТЭЦ, Центральные электрические сети, Возобновляемая энергетика, Коммунальная энергетика.

Изменения в структуре Общества в отчетном периоде отсутствуют.

Факты хозяйственной деятельности, носящие сезонный характер, в отчетном периоде отсутствуют.



II. Учетная политика

II.1 Изменения в учетной политике Общества

Существенные изменения в Учетной политике Общества на 2025 год обусловлены началом применения Обществом федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». В связи с его вступлением в силу произошли изменения форм бухгалтерской отчетности и порядке представления в ней отдельных показателей, действовавших до 2025 года.

Пояснения по корректировкам:

Приводится информация о статьях отчетности, которые были изменены ретроспективно

- стоимость инвестиционной недвижимости перенесена из строки «Основные средства» в строку «Инвестиционная недвижимость» (сумма изменения составила на 31.12.2024 – 22 173 тыс. руб., на 31.12.2023 -22 589 тыс. руб.);
- долгосрочная дебиторская задолженность перенесена из строки «Дебиторская задолженность» в строку «Прочие внеоборотные активы» (сумма изменения составила на 31.12.2024 – 13 908 тыс. руб., на 31.12.2023 - 45 359 тыс. руб.);
- стоимость долгосрочных активов к продаже перенесена из строки «Прочие оборотные активы» в строку «Долгосрочные активы к продаже» (сумма изменения составила на 31.12.2024 –5 248 тыс. руб., на 31.12.2023 – 1 637тыс. руб.);

4. Бухгалтерский баланс:

Строка	На 31 декабря 2024 г.				На 31 декабря 2023 г.			
	До корректи- ровки	После корректи- ровки	Изменение		До корректи- ровки	После корректи- ровки	Изменение	
			Сумма	Номер изме- нения			Сумма	Номер изме- нения
1150 «Основные средства»	23 689 197	23 667 024	(22 173)	1	20 945 122	20 922 533	(22 589)	1
1160 «Инвестиционная недвижимость»	-	22 173	22 173	1	-	22 589	22 589	1
1190 «Прочие внеоборотные активы»	1 604 864	1 618 772	13 908	2	1 602 511	1 647 870	45 359	2
1215 «Долгосрочные активы к продаже»	-	5 248	5 248	3	-	1 637	1 637	3
1230 «Дебиторская задолженность»	9 704 349	9 690 441	(13 908)	2	10 051 476	10 006 117	(45 359)	2
1260 «Прочие оборотные активы»	1 003 523	998 275	(5 248)	3	965 516	963 879	(1 637)	3



III. Раскрытие существенных показателей

III.1 Существенные факты хозяйственной жизни

В промежуточном отчетном периоде отсутствовали факты хозяйственной жизни, которые могли бы оказать влияние на активы, обязательства, источники финансирования деятельности Общества, его чистую прибыль (убыток) или денежные потоки, расчеты со связанными сторонами и при этом, существенно отличались бы по характеру, величине или периодичности от обычных фактов хозяйственной жизни.

III.2 Изменение оценочных значений

Изменения резерва по сомнительным долгам в отношении дебиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	На начало периода	Создани е резерва	Восста- новление резерва	Списание за счет резерва	На конец периода
Резерв по краткосрочной дебиторской задолженности	1 квартал 2025 г	(2 899 960)	-	63 822	-	(2 836 138)
	1 квартал 2024 г	(4 163 321)	-	1 655 807	-	(2 507 514)

Изменение оценочных обязательств:

Наименование показателя	Период	На начало периода	Признано	Погашено	Реклас- сифика- ция	Списано как избыточная сумма	На конец периода
Оценочные обязательства, в том числе:	1 квартал 2025 г	787 010	313 354	(178 298)	-	-	922 066
	1 квартал 2024 г	760 019	290 850	(175 164)	-	-	875 705
на выплату вознаграждений работникам	1 квартал 2025 г	56 239	-	-	-	-	56 239
	1 квартал 2024 г	57 587	-	-	-	-	57 587
по налогам	1 квартал 2025 г	39 457	-	-	-	-	39 457
	1 квартал 2024 г	44 933	-	(9 001)	-	-	35 932
по предстоящей оплате отпусков	1 квартал 2025 г	675 470	313 354	(173 902)	-	-	814 922
	1 квартал 2024 г	624 101	290 850	(166 163)	-	-	748 788
по судебным разбирательствам	1 квартал 2025 г	15 844	-	(4 396)	-	-	11 448
	1 квартал 2024 г	33 398	-	-	-	-	33 398

III.3 Информация по отчетным сегментам

В деятельности Общества отчетных сегментов не выделяется. Основным видом хозяйственной деятельности Общества является производство электрической энергии и тепловой энергии, продажа которых составляет 98,6% выручки от продажи продукции (услуг). Лица, наделенные в Обществе полномочиями по принятию решений в распределении ресурсов внутри организации и оценке результатов ее деятельности, осуществляют анализ деятельности Общества в целом, как единого сегмента.



III.4 События после отчетной даты

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое положение, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 1 квартал 2025 г., отсутствуют.

И.о.генерального директора
(на основании приказа от 14.04.2025 №4987-К)

Главный бухгалтер

30 апреля 2025г.



Д.В. Скосырев

Е.А. Мордовская