

Исх. № 3181-15/АЗ-23

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимой аудиторской компании
ООО «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА»
о бухгалтерской (финансовой)
отчетности
ООО «Сургутэнергосбыт»
за 2023 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам общества с ограниченной ответственностью
«Сургутская энергосбытовая компания»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания» (ОГРН 1098602003510, 628416, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Григория Кукуевецкого, дом 5), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2023 год и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному Кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства

отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии.

Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Козлов Александр Васильевич (ОПНЗ 22006023186)

Генеральный директор аудиторской организации

Черняков Владимир Николаевич (ОПНЗ 22006014930)

Руководитель аудита, по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА»,
ОГРН 1027739273946,
127055, г. Москва, Тихвинский пер., д. 7, стр. 3, кабинет 20,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС),
ОПНЗ 12006033851

« 12 » марта 2024 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 23 г.

Организация ООО "Сургутэнергосбыт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная

собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 628416, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра,

город Сургут, улица Григория Кукуевецкого, дом 5

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2023
60903501		
8602153048		
35.14		
12300	16	
384		

Наименование аудиторской организации/

фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального

аудитора

ООО "Р.О.С. ЭКСПЕРТИЗА"

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/ индивидуального

аудитора

Основной государственный регистрационный

номер аудиторской организации/ индивидуального

аудитора

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП

7708000473
1027739273946

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	61	71	81
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	4 567	2 495	2 434
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	51 161	51 161	51 161
	Отложенные налоговые активы	1180	1 781	1 466	1 275
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 755	2 170	2 116
	Итого по разделу I	1100	60 325	57 363	57 067
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	10	91	44
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	1 579 669	1 536 375	1 298 253
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 371	8 940	10 580
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 585 050	1 545 406	1 308 877
	БАЛАНС	1600	1 645 375	1 602 769	1 365 944

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	210	210	210
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	380 135	336 777	305 012
	Итого по разделу III	1300	380 345	336 987	305 222
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 467	2 472	155
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 467	2 472	155
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	1 255 448	1 256 712	1 054 195
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	7 115	6 598	6 372
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 262 563	1 263 310	1 060 567
	БАЛАНС	1700	1 645 375	1 602 769	1 365 944

Руководитель _____ **Г.И. Плотников** _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

_____ 01 марта _____ 2024 г.

Главный бухгалтер _____ **Н.В. Горкун** _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

_____ 01 марта _____ 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за **январь - декабрь** 20 23 г.

Организация **ООО "Сургутэнергосбыт"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности

**Общество с ограниченной ответственностью / Частная
собственность**

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2023

60903501

8602153048

35.14

12300 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь- За декабрь 2023 г.	январь- За декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	26 635 128	24 417 559
6	Себестоимость продаж	2120	(8 008 604)	(7 212 602)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	18 626 524	17 204 957
6	Коммерческие расходы	2210	(18 375 458)	(16 968 155)
6	Управленческие расходы	2220	(203 610)	(193 644)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	47 456	43 158
	Доходы от участия в других организациях	2310	4 758	4 337
	Проценты к получению	2320	3 465	4 507
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	13 123	14 834
	Прочие расходы	2350	(14 290)	(22 728)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	54 512	44 108
	Налог на прибыль	2410	(11 154)	(11 621)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(11 474)	(9 495)
	отложенный налог на прибыль	2412	320	(2 126)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	43 358	32 487

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь- За декабрь 2023 г.	январь- За декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	(722)
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	43 358	31 765
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Г.И. Плотников** _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

01 марта 2024 г.

Главный бухгалтер _____ **Н.В. Горкун** _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

01 марта 2024 г.

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Организация ООО "Сургутэнергосбыт" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2023
60903501		
8602153048		
35.14		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	210	-	-	-	305 012	305 222
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	32 487	32 487
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	32 487	32 487
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(722)	(722)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	-	-
в связи с изменением учетной политики	3228	x	x	-	x	(722)	(722)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	210	-	-	-	336 777	336 987
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	43 358	43 358
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	43 358	43 358
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
в связи с изменением учетной политики	3328	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	210	-	-	-	380 135	380 345

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	380 345	336 987	305 222

Руководитель

Г.И. Плотников

01 марта

2024 г.

(подпись)(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Н.В. Горкун

01 марта

2024 г.

(подпись)(расшифровка подписи)

Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2023 г.	За январь - декабрь 2022 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	4 758	4 337
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 758	4 337
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 899)	(1 614)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 899)	(1 614)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	859	2 723
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2023 г.	За январь - декабрь 2022 г.
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3 569)	(1 640)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 940	10 580
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 371	8 940
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Г.И. Плотников**
(подпись) (расшифровка подписи)

01 марта 2024 г.

Главный бухгалтер _____ **Н.В. Горкун**
(подпись) (расшифровка подписи)

01 марта 2024 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
за 2023 год
в табличной форме

**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							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	101	(30)	-	-	-	(10)	-	-	-	101	(40)
	5110	за 2022 г.	101	(20)	-	-	-	(10)	-	-	-	101	(30)
в том числе: Веб-сайт ООО "Сургутэнергосбыт"	5101	за 2023 г.	101	(30)	-	-	-	(10)	-	-	-	101	(40)
	5111	за 2022 г.	101	(20)	-	-	-	(10)	-	-	-	101	(30)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе: -	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	
			первоначаль- ная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначаль- ная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
-	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[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 2023 г.	-	3 899	-	(3 899)	-
	5250	за 2022 г.	-	1 614	-	(1 614)	-
в том числе:	5241	за 2023 г.	-	3 899	-	(3 899)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5251	за 2022 г.	-	1 614	-	(1 614)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5242	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	5261	-	-
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	29 198	29 198	29 993
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
-	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
-	5326	-	-	-
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			
			себестои- мость	величина резерва под снижение стоимости	балансов ая стоимо- сть	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	91	-	91	26 590 302	(26 590 383)	-	-	x	10	-	10
	5420	за 2022 г.	44	-	44	24 377 683	(24 377 636)	-	-	x	91	-	91
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	-	-	-	2 585	(2 585)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022 г.	-	-	-	3 100	(3 100)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	-	-	-	7 954 815	(7 954 815)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022 г.	-	-	-	7 181 153	(7 181 153)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	53 789	(53 789)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022 г.	-	-	-	31 449	(31 449)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	18 579 069	(18 579 069)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022 г.	-	-	-	17 161 799	(17 161 799)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5407	за 2023 г.	91	-	91	44	(125)	-	-	-	10	-	10
	5427	за 2022 г.	44	-	44	182	(135)	-	-	-	91	-	91

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	-	-

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 задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	70	-	(9)	-	-	-	61	-
	5521	за 2022 г.	53	-	-	-	(30)	-	-	(23)	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	70	-	(9)	-	-	-	61	-
	5523	за 2022 г.	53	-	-	-	(30)	-	-	(23)	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	1 536 554	(179)	1 579 481	130	(1 536 406)	-	31	-	1 579 759	(151)
	5530	за 2022 г.	1 298 445	(245)	1 536 246	109	(1 298 269)	-	68	23	1 536 554	(179)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	1 534 426	(56)	1 565 478	-	(1 534 401)	-	31	-	1 565 503	(27)
	5531	за 2022 г.	1 272 624	(122)	1 534 373	-	(1 272 571)	-	68	-	1 534 426	(56)
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	1 807	-	13 897	-	(1 807)	-	-	-	13 897	-
	5532	за 2022 г.	745	-	1 784	-	(745)	-	-	23	1 807	-
Прочая	5513	за 2023 г.	321	(123)	106	130	(198)	-	-	-	359	(124)
	5533	за 2022 г.	25 076	(123)	89	109	(24 953)	-	-	-	321	(123)
Итого	5500	за 2023 г.	1 536 554	(179)	1 579 551	130	(1 536 415)	-	31	x	1 579 820	(151)
	5520	за 2022 г.	1 298 498	(245)	1 536 246	109	(1 298 299)	-	68	x	1 536 554	(179)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	103	76	60	4	208	86
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	103	76	60	4	208	86

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, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
-	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	1 256 712	1 255 448	-	(1 256 712)	-	-	1 255 448
	5580	за 2022 г.	1 054 195	1 256 712	-	(1 054 195)	-	-	1 256 712
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	1 211 710	1 214 285	-	(1 211 710)	-	-	1 214 285
	5581	за 2022 г.	1 010 017	1 211 710	-	(1 010 017)	-	-	1 211 710
авансы полученные	5562	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	5563	за 2023 г.	31 136	25 345	-	(31 136)	-	-	25 345
	5583	за 2022 г.	32 163	31 136	-	(32 163)	-	-	31 136
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	13 866	15 818	-	(13 866)	-	-	15 818
	5586	за 2022 г.	12 015	13 866	-	(12 015)	-	-	13 866
Итого	5550	за 2023 г.	1 256 712	1 255 448	-	(1 256 712)	-	х	1 255 448
	5570	за 2022 г.	1 054 195	1 256 712	-	(1 054 195)	-	х	1 256 712

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
-	5591	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
Материальные затраты	5610	26 356 995	24 142 696
Расходы на оплату труда	5620	148 319	142 472
Отчисления на социальные нужды	5630	28 108	25 554
Амортизация	5640	1 837	840
Прочие затраты	5650	52 413	62 839
Итого по элементам	5660	26 587 672	24 374 401
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	26 587 672	24 374 401

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 598	23 055	(22 538)	-	7 115
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	6 598	23 055	(22 538)	-	7 115

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: -	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: -	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2023 г.		За 2022 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 2023 г.	5910	-	-	-	-
- 2022 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
- 2023 г.	5911	-	-	-	-
- 2022 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Г.И. Плотников** _____ 01 марта 2024 г.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Н.В. Горкун** _____ 01 марта 2024 г.
(подпись) (расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
ООО «Сургутэнергосбыт»
за 2023 год
в текстовой форме

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Сургутэнергосбыт» за 2023 год в текстовой форме являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Сургутэнергосбыт» за 2023 год, подготовленные в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб., если не указано иное. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания» (далее – Общество) зарегистрировано 04.05.2009.

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: 1098602003510.

Наименование регистрирующего органа: Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Сургуту Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

ИНН: 8602153048.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания».

Сокращенное наименование: ООО «Сургутэнергосбыт».

Адрес (место нахождения): 628416, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Сургут, улица Григория Кукуевецкого, дом 5.

Адрес электронной почты: info@surgutenergoby.ru

Основным видом деятельности Общества согласно Уставу является торговля электроэнергией.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание Участников.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. Срок полномочий Генерального директора составляет два года. Генеральный директор избирается Общим собранием участников Общества.

Генеральный директор Общества – Плотников Геннадий Игоревич (протокол от 27.02.2023 № 4 внеочередного общего собрания участников Общества).

Среднесписочная численность работников Общества по состоянию на 31.12.2023 составила 40 человек.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика ООО «Сургутэнергосбыт» на 2023 год для целей бухгалтерского учета соответствует требованиям законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2023 год утверждена приказом Общества от 15.12.2022 № 95 «Об утверждении положений».

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерией Общества, возглавляемой главным бухгалтером, с применением программного продукта «1С:Бухгалтерия 8».

Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в соответствии с п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества подтверждены результатами инвентаризации имущества и финансовых обязательств.

3. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

Состав и структура актива Бухгалтерского баланса

Статьи баланса	31.12.2022		31.12.2023		Изменение тыс. руб.
	тыс. руб.	уд. вес	тыс. руб.	уд. вес	
1. Внеоборотные активы	57 363	3,6	60 325	3,7	2 962
Нематериальные активы	71	0,0	61	0,0	(10)
Основные средства	2 495	0,2	4 567	0,3	2 072
Финансовые вложения	51 161	3,2	51 161	3,1	0
Отложенные налоговые активы	1 466	0,1	1 781	0,1	315
Прочие внеоборотные активы	2 170	0,1	2 755	0,2	585
2. Оборотные активы	1 545 406	96,4	1 585 050	96,3	39 644
Запасы	91	0,0	10	0,0	(81)
Дебиторская задолженность:	1 536 375	95,9	1 579 669	96,0	43 294
- покупатели и заказчики	1 534 370	95,8	1 565 476	95,1	31 106
- авансы выданные	1 807	0,1	13 958	0,9	12 151
- прочая	198	0,0	235	0,0	37
Денежные средства	8 940	0,5	5 371	0,3	(3 569)
Активы, всего	1 602 769	100,0	1 645 375	100,0	42 606

Нематериальные активы (далее – НМА)

По строке 1110 «Нематериальные активы» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 отражены исключительные права на веб сайт ООО «Сургутэнергосбыт» на сумму 61 тыс. руб.

Нематериальные активы	тыс. руб.	
	Первоначальная стоимость на 31.12.2023	Сумма начисленной амортизации
Всего	101	40

Стоимость НМА погашается путем начисления амортизации линейным способом в течение срока полезного использования, который составляет 10 лет.

Информация о наличии и движении НМА отражена в таблицах 1.1., 1.2., 1.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год в табличной форме.

Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 отражена стоимость действующих основных средств на сумму 4 567 тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2023	Сумма начисленной амортизации	Сроки полезного использования	Ликвидационная стоимость	
				на 31.12.2022	на 31.12.2023
Машины и оборудование	10 095	5 538	от 2 до 7 лет	0	0
Производственный и хозяйственный инвентарь	43	43	от 3 до 7 лет	0	0
Другие виды основных средств	87	77	от 5 до 25 лет	0	0
Всего	10 225	5 658	-	0	0

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость объектов основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом таким образом, чтобы стоимость объекта погашалась равномерно в течение всего срока полезного использования этого объекта.

В 2023 году Общество приобрело объектов основных средств на сумму 3 899 тыс. руб.

Переоценка по состоянию на 31.12.2023 года не производилась.

Основные средства, находящиеся на реконструкции, модернизации, восстановлении, консервации, в запасе в Обществе по состоянию на 31.12.2023 отсутствуют. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

Информация об основных средствах Общества отражена в таблицах 2.1., 2.2., 2.3., 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год в табличной форме.

Финансовые вложения

По строке 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса отражена сумма финансовых вложений Общества согласно проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2023 в размере 51 161 тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование финансового вложения	Первоначальная стоимость на 31.12.2023
Акции, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	51 161
Всего	51 161

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения классифицируются как долгосрочные исходя из срока их использования.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2023 году не создавался.

Информация о финансовых вложениях Общества отражена в таблицах 3.1., 3.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год в табличной форме.

Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса отражена стоимость лицензий на право пользования программным обеспечением

(счета учета расходов будущих периодов долгосрочного характера) по состоянию на 31.12.2023 в размере 2 755 тыс. руб.

Запасы

По строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса отражена стоимость лицензий на право пользования программным обеспечением (счета учета расходов будущих периодов краткосрочного характера) по состоянию на 31.12.2023 в размере 10 тыс. руб.

Информация о запасах Общества отражена в таблицах 4.1., 4.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год в табличной форме.

Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса сумма дебиторской задолженности Общества за вычетом резерва сомнительных долгов по состоянию на 31.12.2023 составила 1 579 669 тыс. руб. в том числе:

Наименование показателя	2022 год	2023 год	тыс. руб.
			Изменение показателя
Дебиторская задолженность:	1 536 375	1 579 669	43 294
Задолженность покупателей и заказчиков	1 534 370	1 565 476	31 106
Авансы выданные	1 807	13 958	12 151
Расчеты по претензиям	109	130	21
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	23	29	6
Расчеты с персоналом по прочим операциям	66	76	10

Долгосрочная дебиторская задолженность переводится в краткосрочную задолженность, если по условиям договора срок до погашения задолженности не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Дебиторская задолженность Общества в размере 1 579 669 тыс. руб. состоит из: краткосрочной дебиторской задолженности – 1 579 608 тыс. руб., долгосрочной дебиторской задолженности – 61 тыс. руб. Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 составила 76 тыс. руб.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной, по состоянию на 31.12.2023 резерв сомнительных долгов составил 151 тыс. руб.

Информация о дебиторской задолженности Общества отражена в таблицах 5.1., 5.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год в табличной форме.

Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса отражены суммы денежных средств, находящихся на расчетных счетах в рублях, а также денежные эквиваленты – краткосрочные депозиты, размещенные на срок до 3 месяцев по состоянию на 31.12.2023 на сумму 5 371 тыс. руб.

Наименование показателя	тыс. руб.
	Сумма
Расчетные счета	38
Депозитный счет	5 333
Итого:	5 371

Проценты по краткосрочным депозитам отражены в Отчете о финансовых результатах по строке 2320 «Проценты к получению».

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества отражаются свернуто:

косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ;

расчеты, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Состав и структура пассива Бухгалтерского баланса

Статьи баланса	31.12.2022		31.12.2023		Изменение тыс. руб.
	тыс. руб.	уд. вес	тыс. руб.	уд. вес	
1. Собственный капитал	336 987	21,0	380 345	23,1	43 358
Уставный капитал	210	0,0	210	0,0	0,0
Нераспределенная прибыль	336 777	21,0	380 135	23,1	43 358
2. Заемный капитал	1 265 782	79,0	1 265 030	76,9	(752)
Отложенные налоговые обязательства	2 472	0,2	2 467	0,2	(5)
Краткосрочные обязательства:	1 263 310	78,8	1 262 563	76,7	(747)
Кредиторская задолженность	1 256 712	78,4	1 255 448	76,3	(1 264)
Оценочные обязательства	6 598	0,4	7 115	0,4	517
Пассивы, всего	1 602 769	100,0	1 645 375	100,0	42 606

Капитал

Размер уставного капитала Общества, отраженного по строке 1310 «Уставный капитал» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 составляет 210 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса сумма кредиторской задолженности Общества согласно проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2023 составила 1 255 448 тыс. руб. в том числе:

Наименование показателя	2022 год	2023 год	тыс. руб.
			Изменение показателя
Кредиторская задолженность:	1 256 712	1 255 448	(1 264)
Задолженность поставщикам и подрядчикам	1 211 710	1 214 285	2 575
Задолженность по налогам и взносам	31 136	25 345	(5 791)
Расчеты с персоналом по оплате труда	11 784	13 763	1 979
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 082	2 055	(27)

Вся кредиторская задолженность является краткосрочной, просроченная задолженность по состоянию на 31.12.2023 отсутствует.

Задолженность по налогам и взносам по состоянию на 31.12.2023 имеет следующую структуру:

тыс. руб.			
Наименование показателя	2022 год	2023 год	Изменение показателя
Задолженность по налогам и взносам:	31 136	25 345	(5 791)
НДС	18 056	16 566	(1 490)
НДФЛ	2 103	2 098	(5)
Налог на прибыль организаций	8 080	3 584	(4 496)
Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование	1 933	0	(1 933)
Страховые взносы на обязательное медицинское страхование	912	0	(912)
Страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством	16	0	(16)
Страховые взносы по единому тарифу	0	3 060	3 060
Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	36	37	1

По состоянию на 31.12.2023 Общество не имеет просроченных обязательств по налогам и взносам.

Информация о кредиторской задолженности Общества отражена в таблицах 5.3., 5.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год в табличной форме.

Оценочные обязательства

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражена сумма резерва предстоящей оплаты отпусков работников. Сумма оценочного обязательства согласно проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2023 составила 7 115 тыс. руб. Оценочное обязательство подлежит использованию в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Информация об оценочных обязательствах Общества отражена в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год в табличной форме.

4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Доходы и расходы Общества

Учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.99 № 32н. Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы (п.4 ПБУ 9/99). Выручка от реализации электрической энергии (мощности) признаются в бухгалтерском учете в момент поставки товаров, работ (услуг) и перехода права собственности к покупателю и отражается по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах за минусом НДС.

Учет расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.99 № 33н. Расходы Общества подразделяются на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы (п.4 ПБУ 10/99).

Расходы от обычных видов деятельности Общества состоят из себестоимости электрической энергии (мощности) (строка 2120 «Себестоимость продаж»), коммерческих расходов (строка 2210 «Коммерческие расходы»), управленческих расходов (строка 2220 «Управленческие расходы»).

Коммерческие расходы включают все затраты, связанные с осуществлением основного вида деятельности (торговля электроэнергией): расходы по оплате услуг по передаче покупной электрической энергии, расходы на приобретение мощности, расходы на услуги организаций коммерческой и технологической инфраструктуры ОРЭМ и комиссионные (агентские) вознаграждения. Суммы коммерческих расходов, произведенные Обществом, в полном размере признаются в составе расходов текущего периода.

Управленческие расходы, отражаются в Отчете о финансовых результатах обособленно. Управленческие расходы в полном размере признаются в отчетном периоде.

тыс. руб.			
Наименование показателя	2022 год	2023 год	Изменение показателя
Выручка, в том числе:	24 417 559	26 635 128	2 217 569
от реализации электрической энергии (мощности)	24 417 559	26 635 128	2 217 569
Себестоимость продаж, в том числе:	7 212 602	8 008 604	796 002
Себестоимость электрической энергии (мощности)	7 212 602	8 008 604	796 002
Коммерческие расходы	16 968 155	18 375 458	1 407 303
Управленческие расходы	193 644	203 610	9 966

По итогам 2023 года прибыль Общества от основной деятельности (строка 2200) составила 47 456 тыс. руб.

В течение 2023 года были произведены и понесены следующие прочие доходы и прочие расходы:

тыс. руб.			
Наименование показателя	2022 год	2023 год	Изменение показателя
Прочие доходы, в том числе:	23 678	21 346	(2 332)
Доходы от участия в других организациях	4 337	4 758	421
Проценты к получению	4 507	3 465	(1 042)
Прочие доходы, из них:	14 834	13 123	(1 711)
- восстановлен резерв по сомнительным долгам	69	31	(38)
- штрафы, пени полученные	14 728	12 951	(1 777)
- возмещение убытков	37	141	104
Прочие расходы, в том числе:	22 728	14 290	(8 438)
Оплата банковских услуг	146	158	12
Социальные льготы, гарантии, компенсации	409	797	388
Товары, услуги непроизводственного характера	4 652	4 576	(76)
Добровольное пожертвование	17 401	8 724	(8 677)
Резерв по сомнительным долгам	2	4	2
Непринятый к вычету НДС	108	2	(106)
Списание дебиторской задолженности	10	29	19

Отложенные налоговые активы и обязательства, налог на прибыль

В Бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, суммы постоянных налоговых обязательств (активов) отражаются в отчете о финансовых результатах свернуто.

Применяемая ставка налога на прибыль – 20 %.

По итогам 2023 года прибыль Общества до налогообложения (строка 2300) составила 54 512 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль за 2023 год (строка 2411) составил 11 474 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль составляет 10 902 тыс. руб.

Наименование	Остаток на 01.01.2023	Возникло за 2023 год	Погашено за 2023 год	тыс. руб. Остаток на
				31.12.2023
Отложенные налоговые обязательства	2 472	0	5	2 467
Отложенные налоговые активы	1 466	315	0	1 781
Налогооблагаемые временные разницы	49	0	26	23
Вычитаемые временные разницы	6 598	23 055	22 538	7 115

По итогам 2023 года чистая прибыль Общества (строка 2400) составила 43 358 тыс. руб.

5. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2022	тыс. руб. 31.12.2023
			31.12.2023
стоимость чистых активов	305 222	336 987	380 345

Величина чистых активов выше суммы зарегистрированного уставного капитала, что соответствует требованиям гражданского законодательства РФ, определяющего его минимальный размер для обществ с ограниченной ответственностью.

Расчет стоимости чистых активов Общества проводился в соответствии с Порядком, утвержденным приказом Минфина России от 28.08.2014 № 84н (с изменениями и дополнениями).

6. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Судебные дела и претензионные споры, в которых участвует Общество, и которые могут существенно повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, отсутствуют. Также отсутствует информация о каких-либо фактах хозяйственной деятельности, в отношении которых существует риск возникновения споров с налоговыми органами.

7. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31.12.2023

У Общества отсутствуют факты хозяйственной жизни, произошедшие после 31.12.2023 года и до даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

8. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 год в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» выделены следующие связанные стороны: единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор Общества.

Сумма вознаграждения, выплачиваемая основному управленческому персоналу (генеральный директор Общества, заместитель генерального директора, заместитель генерального директора г. Москва) сформирована показателями –

оплаты труда за отчетный период и начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты. Краткосрочные вознаграждения в 2023 году составляют – 25 619 тыс. руб. (в 2022 году – 24 080 тыс. руб.), долгосрочных вознаграждений нет.

Существенных сделок по продаже имущества Общества основному управленческому персоналу за 2023 год не заключалось.

Дивиденды за 2023 год не начислялись и не выплачивались.

Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

9. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Договоры о совместной деятельности между Обществом и иными организациями в 2023 году не заключались.

Генеральный директор

Г.И. Плотников

Главный бухгалтер

Н.В. Горкун

«01» марта 2024 года

**Контактная информация и реквизиты
ООО «Сургутэнергосбыт»**

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания»
Сокращенное наименование	ООО «Сургутэнергосбыт»
Место нахождения	628416, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Григория Кукуевицкого, дом 5
Почтовый адрес	628416, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Григория Кукуевицкого, дом 5
Адрес электронной почты	info@surgutenergoby.ru
ОГРН	1098602003510 от 04.05.2009 г.
ИНН	8602153048
КПП	785150001
Расчетный счет	40702810700000106659 в АО БАНК «СНГБ» г. Сургут
Корсчет	30101810600000000709
БИК	047144709
ОКПО	60903501
ОКТМО	71876000
ОКВЭД	35.14
ОКФС	16
ОКОПФ	12300
Телефон	(3462) 42 59 78
Факс	(3462) 42 59 88