

Исх. № 3181-14/АЗ-22

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимой аудиторской компании
ООО «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА»
о бухгалтерской (финансовой)
отчетности
ООО «Сургутэнергосбыт»
за 2022 год

Участникам общества с ограниченной ответственностью
«Сургутская энергосбытовая компания»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания» (ООО «Сургутэнергосбыт») (ОГРН 1098602003510, 628416, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Григория Кукуевецкого, дом 5), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 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» (ООО «Сургутэнергосбыт») по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 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 согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы независимы по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. 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 него 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 руководством аудируемого лица и 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

«14» марта 2023 года

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 20 22 г.**

Организация **ООО "Сургутэнергосбыт"** Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности **Торговля электроэнергией** по ОКВЭД 2 _____ по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью / Частная** по ОКФС _____
собственность по ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____
 Местонахождение (адрес) **628416, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Григория Кукуевецкого, дом 5**
 Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
 Наименование аудиторской организации/ фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора **ООО "Р.О.С. ЭКСПЕРТИЗА"**

Коды		
0710001		
31	12	2022
60903501		
8602153048		
35.14		
12300	16	
384		

Идентификационный номер налогоплательщика
 аудиторской организации/ индивидуального аудитора _____
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/ индивидуального аудитора _____

ИНН	7708000473
ОГРН/ОГРНИП	1027739273946

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	71	81	91
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	2 495	2 434	964
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	51 161	51 161	51 161
	Отложенные налоговые активы	1180	1 466	1 275	1 567
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 170	2 116	1 426
	Итого по разделу I	1100	57 363	57 067	55 209
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	91	44	113
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	1 536 375	1 298 253	1 110 580
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 940	10 580	11 722
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 545 406	1 308 877	1 122 415
	БАЛАНС	1600	1 602 769	1 365 944	1 177 624

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	336 777	305 012	253 861
	Итого по разделу III	1300	336 987	305 222	254 071
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 472	155	16
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 472	155	16
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	1 256 712	1 054 195	915 701
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	6 598	6 372	7 836
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 263 310	1 060 567	923 537
	БАЛАНС	1700	1 602 769	1 365 944	1 177 624

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

01 марта 2023 г.

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

01 марта 2023 г.

за январь - декабрь 20 22 г.

Организация ООО "Сургутэнергосбыт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма/форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная

собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИИИ

по ОКВЭД 2

по ОКОВФ/ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710002		
0	31	12	2022
0	60903501		
Н	8602153048		
2	35.14		
С	12300	16	
1	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь- За декабрь 2022 г.	январь- За декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	24 417 559	18 725 336
6	Себестоимость продаж	2120	(7 212 602)	(5 459 504)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	17 204 957	13 265 832
6	Коммерческие расходы	2210	(16 968 155)	(13 038 549)
6	Управленческие расходы	2220	(193 644)	(167 004)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	43 158	60 279
	Доходы от участия в других организациях	2310	4 337	3 201
	Проценты к получению	2320	4 507	2 554
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	14 834	29 748
	Прочие расходы	2350	(22 728)	(29 161)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	44 108	66 621
	Налог на прибыль	2410	(11 621)	(15 470)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(9 495)	(15 037)
	отложенный налог на прибыль	2412	(2 126)	(433)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	32 487	51 151

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь- За декабрь 2022 г.	январь- За декабрь 2021 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	31 765	51 151
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Г.И. Плотников** _____ 01 марта 2023 г.
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Н.В. Горкун** _____ 01 марта 2023 г.
 (подпись) (расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала за январь - декабрь 2022 г.

0710004		
31	12	2022
60903501		
8602153048		
35.14		
12300		16
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность

по ОКФС/ОКФС

по ОКЕИ

ООО "Сургузэнергосбыт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма/форма собственности

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	210	-	-	-	253 861	254 071
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	51 151	51 151
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	51 151	51 151
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	210	-	-	-	305 012	305 222
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	32 487	32 487
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	32 487	32 487
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	-	-	-	-	(722)	(722)
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	(722)	(722)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	210	-	-	-	336 777	336 987

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400	-	-	-	-
	3410	-	-	-	-
	3420	-	-	-	-
	3500	-	-	-	-
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3401	-	-	-	-
	3411	-	-	-	-
	3421	-	-	-	-
	3501	-	-	-	-
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3402	-	-	-	-
	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	336 987	305 222	254 071

Руководитель _____ (подпись) _____ Г.И. Плотников _____ 01 марта _____ 2023 г. _____
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) _____ Н.В. Горкун _____ 01 марта _____ 2023 г. _____
(расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств за январь - декабрь 20 22 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		
0710005		
31	12	2022
60903501		
8602153048		
35.14		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2022 г.	За январь - декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	24 243 009	18 622 585
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	24 199 383	18 582 842
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	43 626	39 743
Платежи - всего	4120	(24 247 372)	(18 624 875)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(24 042 755)	(18 412 137)
в связи с оплатой труда работников	4122	(156 898)	(138 581)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(13 031)	(36 854)
налогов (кроме налога на прибыль) и сборов	4125	-	(9)
прочие платежи	4129	(34 688)	(37 294)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(4 363)	(2 290)

Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2022 г.	За январь - декабрь 2021 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	4 337	3 202
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	4 337	3 202
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 614)	(2 054)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 614)	(2 054)
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	2 723	1 148
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 2022 г.	За январь - декабрь 2021 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	(1 640)	(1 142)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10 580	11 722
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8 940	10 580
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

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

_____ 01 марта 2023 г.

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

_____ 01 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
за 2022 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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накоплен- ная амортиза- ция	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	101	(20)	-	-	-	(10)	-	-	101	(30)
	5110	за 2021 г.	101	(10)	-	-	-	(10)	-	-	101	(20)
в том числе:	5101	за 2022 г.	101	(20)	-	-	-	(10)	-	-	101	(30)
Веб-сайт ООО "Сургутэнергосбыт"	5111	за 2021 г.	101	(10)	-	-	-	(10)	-	-	101	(20)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначаль- ная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 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 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
-	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	-
-	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	-

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	первоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	5 868	(3 434)	1 614	(1 156)	433		(830)	-	6 326	(3 831)
	5210	за 2021 г.	3 714	(2 750)	2 200	(46)	46		(730)	-	5 868	(3 434)
в том числе:	5201	за 2022 г.	87	(75)	-	-	-		(1)	-	87	(76)
Офисное оборудование	5211	за 2021 г.	87	(74)	-	-	-		(1)	-	87	(75)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022 г.	5 531	(3 278)	1 614	(949)	395		(829)	-	6 196	(3 712)
	5212	за 2021 г.	3 550	(2 599)	2 027	(46)	46		(725)	-	5 531	(3 278)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022 г.	250	(81)	-	(207)	38		-	-	43	(43)
	5213	за 2021 г.	77	(77)	173	-	-		(4)	-	250	(81)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	-
	5230	за 2021 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	-
	5231	за 2021 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	-

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 2022 г.	-	1 614	-	(1 614)	-
	5250	за 2021 г.	-	2 200	-	(2 200)	-
в том числе:							
Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2022 г.	-	1 614	-	(1 614)	-
	5251	за 2021 г.	-	2 027	-	(2 027)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5241	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021 г.	-	173	-	(173)	-

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

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	215
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	5261	-	215
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	29 993	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 (залог и др.)	5286	-	-	-

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.		51 161	-	-	-	-	51 161	-
	5311	за 2021 г.		51 161	-	-	-	-	51 161	-
	5302	за 2022 г.		51 161	-	-	-	-	51 161	-
в том числе:										
Акции не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	5312	за 2021 г.		51 161	-	-	-	-	51 161	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.		-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021 г.		-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2022 г.		-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021 г.		-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
-										
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022 г.		51 161	-	-	-	-	51 161	-
	5310	за 2021 г.		51 161	-	-	-	-	51 161	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	44	-	44	24 377 683	(24 377 636)	-	-	X	91	-	91
	5420	за 2021 г.	113	-	113	18 666 933	(18 667 002)	-	-	X	44	-	44
	5401	за 2022 г.	-	-	-	3 100	(3 100)	-	-	-	-	-	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2021 г.	-	-	-	1 788	(1 788)	-	-	-	-	-	-
	5402	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5422	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5403	за 2022 г.	-	-	-	7 181 153	(7 181 153)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5423	за 2021 г.	-	-	-	5 433 900	(5 433 900)	-	-	-	-	-	-
	5404	за 2022 г.	-	-	-	31 449	(31 449)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2021 г.	-	-	-	25 604	(25 604)	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5406	за 2022 г.	-	-	-	17 161 799	(17 161 799)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5426	за 2021 г.	-	-	-	13 205 553	(13 205 553)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022 г.	44	-	44	182	(135)	-	-	-	91	-	91
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5427	за 2021 г.	113	-	113	88	(157)	-	-	-	44	-	44

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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 сомни- тельным долгам	поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		восста- новление резерва	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)			погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	53	-	-	-	(30)	-	-	(23)	-	-	
	5521	за 2021 г.	-	-	60	-	(7)	-	-	-	53	-	
	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	53	-	-	-	(30)	-	-	(23)	-	-	
	5523	за 2021 г.	-	-	60	-	(7)	-	-	-	53	-	
	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	1 298 445	(245)	1 536 246	109	(1 298 269)	-	68	23	1 536 554	(179)	
	5530	за 2021 г.	1 110 764	(184)	1 298 050	232	(1 110 601)	-	20	-	1 298 445	(245)	
	5511	за 2022 г.	1 272 624	(122)	1 534 373	-	(1 272 571)	-	68	-	1 534 426	(56)	
в том числе:	5531	за 2021 г.	1 101 657	(59)	1 272 584	-	(1 101 617)	-	18	-	1 272 624	(122)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2022 г.	745	-	1 784	-	(745)	-	-	23	1 807	-	
	5532	за 2021 г.	491	-	745	-	(491)	-	-	-	745	-	
	5513	за 2022 г.	25 076	(123)	89	109	(24 953)	-	-	-	321	(123)	
Прочая	5533	за 2021 г.	8 616	(125)	24 721	232	(8 493)	-	2	-	25 076	(123)	
	5500	за 2022 г.	1 298 498	(245)	1 536 246	109	(1 298 299)	-	68	x	1 536 554	(179)	
	5520	за 2021 г.	1 110 764	(184)	1 298 110	232	(1 110 608)	-	20	x	1 298 498	(245)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	60	4	208	86	75	16
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	60	4	208	86	75	16

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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
-	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	1 054 195	1 256 712	-	(1 054 195)	-	-	-	1 256 712
	5580	за 2021 г.	915 701	1 054 195	-	(915 701)	-	-	-	1 054 195
в том числе:	5561	за 2022 г.	1 010 017	1 211 710	-	(1 010 017)	-	-	-	1 211 710
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2021 г.	873 579	1 010 017	-	(873 579)	-	-	-	1 010 017
авансы полученные	5562	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021 г.	5	-	-	(5)	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	5563	за 2022 г.	32 163	31 136	-	(32 163)	-	-	-	31 136
	5583	за 2021 г.	29 926	32 163	-	(29 926)	-	-	-	32 163
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022 г.	12 015	13 866	-	(12 015)	-	-	-	13 866
	5586	за 2021 г.	12 191	12 015	-	(12 191)	-	-	-	12 015
Итого	5550	за 2022 г.	1 054 195	1 256 712	-	(1 054 195)	-	-	x	1 256 712
	5570	за 2021 г.	915 701	1 054 195	-	(915 701)	-	-	x	1 054 195

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
-	5591	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Материальные затраты	5610	24 142 696	18 470 568
Расходы на оплату труда	5620	142 472	122 126
Отчисления на социальные нужды	5630	25 554	22 200
Амортизация	5640	840	740
Прочие затраты	5650	62 839	49 423
Итого по элементам	5660	24 374 401	18 665 057
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	24 374 401	18 665 057

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 372	20 929	(20 703)	-	6 598
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	6 372	20 929	(20 703)	-	6 598

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
-	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
-	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2022 г.		За 2021 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		44
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		44
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	2022 г.		-		-
	2021 г.		-		-
-			-		-
в том числе:	2022 г.		-		-
-	2021 г.		-		-
-			-		-

Руководитель _____ 01 марта 2023 г.

Г.И. Плотников
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ 01 марта 2023 г.

Н.В. Горкун
(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
ООО «Сургутэнергосбыт»
за 2022 год
в текстовой форме

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Сургутэнергосбыт» за 2022 год в текстовой форме являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Сургутэнергосбыт» за 2022 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 Кукуевицкого, 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 19.02.2021 № 1 внеочередного общего собрания участников Общества).

Среднесписочная численность работников Общества по состоянию на 31.12.2022 составила 39 человек.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022 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 2022 год для целей бухгалтерского учета соответствует требованиям законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2022 год утверждена приказом Общества от 16.12.2021 № 126 «Об утверждении положений».

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

Изменения в учетной политике в 2022 году связаны с внесением изменений в требования, установленные законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, и в связи с утверждением новых федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (далее – ФСБУ 6/2020), ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» утвержденных Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее – ФСБУ 25/2018) утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Последствия изменений Учетной политики в связи с применением ФСБУ 6/2020 отражаются по состоянию на 01.01.2022 без пересчета данных за предыдущие периоды. При этом производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на 01.01.2022, ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные показатели за 2021 год не пересчитываются.

Таким образом, при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности одновременно скорректирована сумма нераспределенной прибыли на 01.01.2022 на аккумулированную сумму эффекта от перспективного изменения Учетной политики без корректировки соответствующих статей бухгалтерского баланса. Сумма нераспределенной прибыли и статей бухгалтерского баланса, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.2021 не изменялись.

Последствия изменений Учетной политики согласно ФСБУ 25/2018 не оказали влияния на финансовое положение Общества, так как по каждому объекту учета аренды в 2022 году применимо право, предусмотренное п.11 ФСБУ 25/2018.

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	31.12.2021		31.12.2022		Изменение тыс. руб.
	тыс. руб.	уд. вес	тыс. руб.	уд. вес	
1.Внеоборотные активы	57 067	4,2	57 363	3,6	296
Нематериальные активы	81	0,0	71	0,0	(10)
Основные средства	2 434	0,2	2 495	0,2	61
Финансовые вложения	51 161	3,7	51 161	3,2	0
Отложенные налоговые активы	1 275	0,1	1 466	0,1	191
Прочие внеоборотные активы	2 116	0,2	2 170	0,1	54
2. Оборотные активы	1 308 877	95,8	1 545 406	96,4	236 529
Запасы	44	0,0	91	0,0	47
Дебиторская задолженность:	1 298 253	95,0	1 536 375	95,9	238 122
- покупатели и заказчики	1 272 502	93,1	1 534 370	95,8	261 868
- авансы выданные	798	0,1	1 807	0,1	1 009
- прочая	24 953	1,8	198	0,0	(24 755)
Денежные средства	10 580	0,8	8 940	0,5	(1 640)
Активы, всего	1 365 944	100,0	1 602 769	100,0	236 825

Нематериальные активы (далее – НМА)

По строке 1110 «Нематериальные активы» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022 отражены исключительные права на веб сайт ООО «Сургутэнергосбыт» на сумму 71 тыс. руб.

тыс. руб.

Нематериальные активы	Первоначальная стоимость на 31.12.2022	Сумма начисленной амортизации
Всего	101	30

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 2022 год в табличной форме.

Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022 отражена стоимость действующих основных средств на сумму 2 495 тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2022	Сумма начисленной амортизации	Сроки полезного использования	Ликвидационная стоимость	
				на 31.12.2021	на 31.12.2022
Машины и оборудование	6 196	3 712	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	76	от 5 до 25 лет	0	0
Всего	6 326	3 831	-	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 2022 году Общество приобрело объектов основных средств на сумму 1 614 тыс. руб.

Переоценка по состоянию на 31.12.2022 года не производилась.

Основные средства, находящиеся на реконструкции, модернизации, восстановлении, консервации, в запасе в Обществе по состоянию на 31.12.2022 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 2022 год в табличной форме.

Финансовые вложения

По строке 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса отражена сумма финансовых вложений Общества согласно проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2022 в размере 51 161 тыс. руб.

Наименование финансового вложения	Первоначальная стоимость на 31.12.2022
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 2022 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 2022 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 31.12.2022 в размере 2 170 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 31.12.2022 в размере 91 тыс. руб.

Информация о запасах Общества отражена в таблицах 4.1., 4.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 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 31.12.2022 составила 1 536 375 тыс. руб. в том числе:

Наименование показателя	2021 год	2022 год	Изменение показателя
Дебиторская задолженность:	1 298 253	1 536 375	238 122
Задолженность покупателей и заказчиков	1 272 502	1 534 370	261 868
Авансы выданные	798	1 807	1 009
Расчеты по налогу на прибыль организаций	24 243	0	(24 243)
Расчеты по претензиям	232	109	(123)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	30	23	(7)
Расчеты с подотчетными лицами	162	0	(162)
Расчеты с персоналом по прочим операциям	286	66	(220)

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 1 536 375 тыс. руб. является краткосрочной, просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 составила 4 тыс. руб.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной, по состоянию на 31.12.2022 резерв сомнительных долгов составил 179 тыс. руб.

Информация о дебиторской задолженности Общества отражена в таблицах 5.1., 5.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 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 31.12.2022 на сумму 8 940 тыс. руб.

Наименование показателя	тыс. руб. Сумма
Расчетные счета	6
Депозитный счет	8 934
Итого:	8 940

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 свертнуто:

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	31.12.2021		31.12.2022		Изменение тыс. руб.
	тыс. руб.	уд. вес	тыс. руб.	уд. вес	
1. Собственный капитал	305 222	22,3	336 987	21,0	31 765
Уставный капитал	210	0,0	210	0,0	0,0
Нераспределенная прибыль	305 012	22,3	336 777	21,0	31 765
2. Заемный капитал	1 060 722	77,7	1 265 782	79,0	205 060
Отложенные налоговые обязательства	155	0,0	2 472	0,2	2 317
Краткосрочные обязательства:	1 060 567	77,7	1 263 310	78,8	202 743
Кредиторская задолженность	1 054 195	77,2	1 256 712	78,4	202 517
Оценочные обязательства	6 372	0,5	6 598	0,4	226
Пассивы, всего	1 365 944	100,0	1 602 769	100,0	236 825

Капитал

Размер уставного капитала Общества, отраженного по строке 1310 «Уставный капитал» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022 составляет 210 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса сумма кредиторской задолженности Общества согласно проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2022 составила 1 256 712 тыс. руб. в том числе:

Наименование показателя	2021 год	2022 год	Изменение показателя
Кредиторская задолженность:	1 054 195	1 256 712	202 517
Задолженность поставщикам и подрядчикам	1 010 017	1 211 710	201 693
Задолженность по налогам и взносам	32 163	31 136	(1 027)
Расчеты с персоналом по оплате труда	10 148	11 784	1 636
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 837	2 082	245
Расчеты с подотчетными лицами	30	0	(30)

Вся кредиторская задолженность является краткосрочной, просроченная задолженность по состоянию на 31.12.2022 отсутствует.

Задолженность по налогам и взносам по состоянию на 31.12.2022 имеет следующую структуру:

Наименование показателя	2021 год	2022 год	Изменение показателя
Задолженность по налогам и взносам:	32 163	31 136	(1 027)
НДС	16 301	18 056	1 755
НДФЛ	1 723	2 103	380
Налог на прибыль организаций	11 616	8 080	(3 536)
Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование	1 675	1 933	258
Страховые взносы на обязательное медицинское страхование	806	912	106
Страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством	10	16	6
Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	32	36	4

По состоянию на 31.12.2022 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 2022 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 31.12.2022 составила 6 598 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 2022 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	2021 год	2022 год	Изменение показателя
Выручка, в том числе:	18 725 336	24 417 559	5 692 223
от реализации электрической энергии (мощности)	18 725 336	24 417 559	5 692 223
Себестоимость продаж, в том числе:	5 459 504	7 212 602	1 753 098
Себестоимость электрической энергии (мощности)	5 459 504	7 212 602	1 753 098
Коммерческие расходы	13 038 549	16 968 155	3 929 606
Управленческие расходы	167 004	193 644	26 640

По итогам 2022 года прибыль Общества от основной деятельности (строка 2200) составила 43 158 тыс. руб.

В течение 2022 года были произведены и понесены следующие прочие доходы и прочие расходы:

тыс. руб.			
Наименование показателя	2021 год	2022 год	Изменение показателя
Прочие доходы, в том числе:	35 503	23 678	(11 825)
Доходы от участия в других организациях	3 201	4 337	1 136
Проценты к получению	2 554	4 507	1 953
Прочие доходы, из них:	29 748	14 834	(14 914)
- восстановлен резерв по сомнительным долгам	21	69	48
- штрафы, пени полученные	29 683	14 728	(14 955)
- возмещение убытков	0	37	37

- использование средств целевого финансирования	44	0	(44)
Прочие расходы, в том числе:	29 161	22 728	(6 433)
Оплата банковских услуг	125	146	21
Социальные льготы, гарантии, компенсации	1 580	409	(1 171)
Товары, услуги непроизводственного характера	11 800	4 652	(7 148)
Добровольное пожертвование	15 519	17 401	1 882
Резерв по сомнительным долгам	83	2	(81)
Непринятый к вычету НДС	24	108	84
Государственная пошлина	9	0	(9)
Списание дебиторской задолженности	21	10	(11)

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 2022 года прибыль Общества до налогообложения (строка 2300) составила 44 108 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль за 2022 год (строка 2411) составил 9 495 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль составляет 8 822 тыс. руб.

Наименование	Остаток на 01.01.2022	Возникло за 2022 год	Погашено за 2022 год	Остаток на 31.12.2022 тыс. руб.
Отложенные налоговые обязательства	155	2 462	145	2 472
Отложенные налоговые активы	1 275	191	0	1 466
Налогооблагаемые временные разницы	777	0	728	49
Вычитаемые временные разницы	6 372	20 929	20 703	6 598

По итогам 2022 года чистая прибыль Общества (строка 2400) составила 32 487 тыс. руб.

5. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022 тыс. руб.
стоимость чистых активов	254 071	305 222	336 987

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 31.12.2022

У Общества отсутствуют факты хозяйственной жизни, произошедшие после 31.12.2022 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 2022 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 2022 году составляют – 24 080 тыс. руб. (в 2021 году – 22 156 тыс. руб.), долгосрочных вознаграждений нет.

Существенных сделок по продаже имущества Общества основному управленческому персоналу за 2022 год не заключалось.

Дивиденды за 2022 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 2022 году не заключались.

Генеральный директор

Г.И. Плотников

Главный бухгалтер

Н.В. Горкун

«01» марта 2023 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

Генеральный директор
ООО «Сургутэнергосбыт»

Г.И. Плотников

Главный бухгалтер
ООО «Сургутэнергосбыт»

Н.В. Горкун