

Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 20 22 г.

Организация Публичное акционерное общество "Дагестанская энергосбытовая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) РФ, 367020, Республика Дагестан, г. Махачкала, ул. Ярагского, д. 15 А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

30 | 09 | 2022

7390599

0541031172

35 14

12247 | 41

384

Идентификационный номер налогоплательщика в аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН 7709383532

ОГРН / ОГРНИП 1027739707203

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 30 сентября 2022 (1)	На 31 декабря 2021 (2)	На 31 декабря 2020 (3)
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110			
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111			
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120			
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5.3.1.-5.3.7.	Основные средства	1150	1 165	1 254	1 467
	земельные участки и объекты природопользования	1151			
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	1 125	1 211	1 318
	другие виды основных средств	1153	40	43	54
5.3.7	Право пользования активом	11531			
5.3.5.	незавершенное строительство	1154			95
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155			
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1156			
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	инвестиции в дочерние общества	1171			
	инвестиции в зависимые общества	1172			
	инвестиции в другие организации	1173			
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174			
	финансовые вложения	1175			
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190	89	300	1 111
	Итого по разделу I	1100	1 254	1 554	2 578
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5.5.1.-5.5.2.	Запасы	1210	206	374	218
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	206	374	218
	затраты в незавершенном производстве	1212			
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213			
	товары отгруженные	1214			
	прочие запасы и затраты	1215			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	28 392	34 588	74 085
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	970 854	1 013 751	1 250 909
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	18 906	30 249	241 504
	покупатели и заказчики	123101	18 906	30 249	241 504
	векселя к получению	123102			
	авансы выданные	123103			
	прочая дебиторская задолженность	123104			
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	951 948	983 502	1 009 405
	покупатели и заказчики	123201	306 615	304 720	102 697
	векселя к получению	123202			
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203			
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204			
	авансы выданные	123205	154	154	67 100
	прочая дебиторская задолженность	123206	645 179	678 628	839 608
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241			
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242			
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	133 320	122 119	670 247
	касса	1251		1	151
	расчетные счета	1252	133 265	122 063	207 018
	валютные счета	1253			
	прочие денежные средства	1254	55	55	463 078
	Прочие оборотные активы	1260	19 722	32 342	32 197
	Итого по разделу II	1200	1 152 494	1 203 174	2 027 656
	БАЛАНС	1600	1 153 748	1 204 728	2 030 234

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 30 сентября 2022 (1)	На 31 декабря 2021 (2)	На 31 декабря 2020 (3)
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	15 807	15 807	15 807
3.1.	Капитал (до регистрации изменений)	1311			
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
5.3.1., 5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340			
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
3.1.	Резервный капитал	1360			
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(43 834 399)	(43 854 184)	(43 789 682)
	прошлых лет	1371	(43 854 184)	(43 789 682)	(39 310 797)
	отчетного периода	1372	19 785	(64 502)	(4 478 885)
	Итого по разделу III	1300	(43 818 592)	(43 838 377)	(43 773 875)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411			
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412			
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420			
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430			
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450			
	в т.ч. расчеты по обязательствам по аренде	1451			
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	202 580	202 580	202 580
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511			
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	202 580	202 580	202 580
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	44 711 986	44 808 645	45 340 702
	поставщики и подрядчики	1521	38 844 707	38 870 804	39 740 906
	векселя к уплате	1522			
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	930	206	489
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	858	242	160
	задолженность по налогам и сборам	1525	6 474	6 553	1 336
	авансы полученные	1526	162 734	161 930	158 755
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527			
	прочая кредиторская задолженность	1528	5 696 283	5 768 910	5 439 056
	расчеты по обязательствам по аренде	1529			
	Доходы будущих периодов	1530			
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	57 774	31 880	260 827
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	44 972 340	45 043 105	45 804 109
	БАЛАНС	1700	1 153 748	1 204 728	2 030 234

Руководитель

(подпись)

Дереглазов Д.Н.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Яхьяева И.П.

" 27 " октября 20 22 г.



2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат

Показатель		За январь - сентябрь	За январь - сентябрь
Наименование	Код	2022 г.	2021 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	-	-
в том числе			
материальные затраты	6511		
затраты на оплату труда	6512		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513		
амортизация	6514		
амортизация права пользования активом	65141		
прочие затраты	6515		
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	-	-
в том числе			
незавершенного производства	6521		
готовой продукции	6522		
покупных товаров	6523		
товаров отгруженных	6524		
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость продаж	6500	-	-
Коммерческие расходы	6550	-	-
в том числе			
материальные затраты	6551		
затраты на оплату труда	6552		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553		
амортизация	6554		
амортизация права пользования активом	65541		
прочие затраты	6555		
Управленческие расходы	6560	-	-
в том числе			
материальные затраты	6561		
затраты на оплату труда	6562		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563		
амортизация	6564		
амортизация права пользования активом	65641		
прочие затраты	6565		

Главный бухгалтер



Яхьяева И.П.

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 27 » октября

20 22 г.



2.2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию

Показатель		За январь-сентябрь	За январь-сентябрь
Наименование	Код	2022 г.	2021 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	19 785	(89 839)
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	19 785	(89 839)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	5 269 115 472	5 269 115 472
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	0,000004	-0,000017
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разводненная прибыль на акцию	6640	0,00000	0,00000
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

Главный бухгалтер

Яхьяева И.П.

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 27 »

октября

20 22 г.

Г.



2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За январь - сентябрь 2022 год	За январь - сентябрь 2021 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	19 785	(89 839)
в том числе облагаемая по ставке:			
20%	67101	19 785	(89 839)
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711		
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	(138 561)	(406 832)
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	25 411	316 993
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	3 957	(17 968)
Постоянный налоговый расход (доход)	6722	18 673	35 936
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	6723	(22 630)	(17 968)
изменение отложенного налогового актива	67231	(27 712)	(81 366)
изменение отложенного налогового обязательства	67232	5 082	63 399
Текущий налог на прибыль	6725	-	(0)
Расход (доход) по налогу на прибыль	67251	(22 630)	(17 968)
Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)	6726		
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6727		
Списание отложенных налогов на прибыли и убытки	6728	22 630	17 968
налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периода	67281	22 630	17 968
Чистая прибыль (убыток)	6729	19 785	(89 839)

Главный бухгалтер


(подпись)



Яхьяева И.П.

(расшифровка подписи)

**3.4. Расчет оценки стоимости
чистых активов акционерного общества**

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 30 сентября 2022 г. (8)	На 31 декабря 2021 г. (7)	На 31 декабря 2020 г. (6)
1	2	3	4	5
I. Активы				
1. Нематериальные активы	1110	-	-	-
2. Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
3. Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4. Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5. Основные средства	1150	1 165	1 254	1 467
6. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7. Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	-	-	-
8. Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	89	300	1 111
9. Запасы	1210	206	374	218
10. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	28 392	34 588	74 085
11. Дебиторская задолженность ³	1230	970 854	1 013 751	1 250 909
12. Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	133 320	122 119	670 247
13. Прочие оборотные активы ¹	1260	19 722	32 342	32 197
14. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		1 153 748	1 204 728	2 030 234
II. Обязательства				
15. Долгосрочные заемные средства	1410	-	-	-
16. Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
17. Оценочные обязательства	1430+1540	57 774	31 880	260 827
18. Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
19. Краткосрочные заемные средства	1510	202 580	202 580	202 580
20. Кредиторская задолженность ⁴	1520	44 711 986	44 808 645	45 340 702
21. Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	-	-
22. Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		44 972 340	45 043 105	45 804 109
23. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		(43 818 592)	(43 838 377)	(43 773 875)

Главный бухгалтер  Яхьяева И.П.
(подпись) (расшифровка подписи)

« 27 » октября



5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		Код	За январь-сентябрь 2022 г. (1)	За январь-сентябрь 2021 г. (2)
Наименование				
1	2			
Прочие доходы всего		8000	153 587	316 993
в том числе:				
От реализации основных средств, кроме квартир		8001		
От реализации квартир		8002		
От реализации МПЗ		8003		
От реализации валюты		8004		
От реализации нематериальных активов		8005		
От продажи ценных бумаг		8006		
От реализации других активов		8007		
От совместной деятельности		8008		
Прибыль 2021 г., выявленная в отчетном периоде		8009		
Прибыль 2020 г., выявленная в отчетном периоде		8010		863
Прибыль 2019 г., выявленная в отчетном периоде		8011		
Прибыль до 01.01.2019 г., выявленная в отчетном периоде		8012	18 728	17
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании		8013	4 469	19 991
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)		8014		
Курсовые разницы		8015		
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации		8016		
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА		8017		
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке		8018		
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов		8019		
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости		8020		
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам		8021	129 924	295 996
Доход от уменьшения (списания) оценочных обязательств		8022	2	66
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценения стоимости запасов		8023		
Доходы по договорам уступки права требования		8024		
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии		8025		
Страховые выплаты к получению		8026		
Доходы, связанные с участием в УК других организаций		8027		
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности		8028		
Дисконт по векселям		8029		
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)		8030		
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений		8031		
Дооценка объектов основных средств		8032		
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС		8033		
Доход от погашения векселей		8034		
Доход от прекращения договора аренды		8035		
Процентный доход по аренде		8036		
Прочие		8037	464	60
Прочие расходы всего		8100	(133 802)	(406 832)
в том числе:				
От реализации основных средств, кроме квартир		8101		
От реализации квартир		8102		
От реализации МПЗ		8103		
От реализации валюты		8104		
От реализации нематериальных активов		8105		
От продажи ценных бумаг		8106		

Показатель Наименование	Код	За январь-сентябрь 2022 г. (1)	За январь-сентябрь 2021 г. (2)
1	2		
От реализации других активов	8107		
Другие налоги	8108	(4 507)	(4 326)
Расходы по оплате услуг банков	8109		
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110		
Резерв по сомнительным долгам	8111	(15 026)	(38 133)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113		
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(27 326)	(204 599)
Выбытие активов без дохода	8116		
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117		
Убыток 2021 г., выявленный в отчетном периоде	8118		
Убыток 2020 г., выявленный в отчетном периоде	8119		
Убыток 2019 г., выявленный в отчетном периоде	8120		
Убыток до 01.01.2019 г., выявленный в отчетном периоде	8121		
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(44 764)	(110 533)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123		
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124		
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договорам уступки права требования	8126		
Невозмещаемый НДС	8127	(19 059)	(1 747)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128		
Взносы в объединения и фонды	8129		
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130		
Курсовые разницы	8131		
Судебные издержки	8132	(1 047)	(8 958)
Хищения, недостачи	8133		
Издержки по исполнительному производству	8134		
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	15 582	(26 298)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137		
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138		
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139		
Расходы на благотворительность	8140		
Стоимость погашаемых векселей	8141		
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143		
Уценка объектов основных средств	8144		
Амортизация права пользования активом	8145		
Расход от прекращения договора аренды	8146		
Процентный расход по аренде	8147		
Прочие	8148	(37 655)	(12 238)

Руководитель

(подпись)

Дереглазов Д.Н.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Яхьяева И.П.

« 27 »

октября

20 22 г.



Отчет о финансовых результатах
за январь - сентябрь 20 22 г.

Организация Публичное акционерное общество "Дагестанская энергосбытовая компания"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	30 09 2022
по ОКПО	73920599
ИНН	0541031172
по ОКВЭД 2	35.14
по ОКОПФ/ОКФС	12247/41
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-сентябрь 2022 г. (1)	За январь-сентябрь 2021 г. (2)
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	-	-
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111		
	выручка от техприсоединения	2112		
	выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113		
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114		
	доходы от участия в других организациях	2115		
	доходы от аренды	2116		
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117		
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118		
2.1.	Себестоимость продаж	2120	-	-
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121		
	себестоимость техприсоединения	2122		
	себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123		
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124		
	себестоимость участия в других организациях	2125		
	себестоимость услуг аренды	2126		
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127		
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128		
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
2.1.	Коммерческие расходы	2210		
2.1.	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330		
5.11.	Прочие доходы	2340	153 587	316 993
5.11.	Прочие расходы	2350	(133 802)	(406 832)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	19 785	(89 839)
2.3.	Налог на прибыль	2410	(22 630)	(17 968)
2.3.	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411		
2.3.	отложенный налог на прибыль	2412	(22 630)	(17 968)
2.3.	Прочее	2460	22 630	17 968
	Чистая прибыль (убыток)	2400	19 785	(89 839)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-сентябрь 2022 г. (1)	За январь-сентябрь 2021 г. (2)
5.1.1.	СПРАВОЧНО			
5.3.1.	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		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	19 785	(89 839)
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,00000	-0,00002
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель _____ Дереплазов Д.Н. _____ Главный бухгалтер _____ Яхьяева И.П.
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись)

" 27 " октября 20 22 г.

