

Бухгалтерский баланс
на 30 июня 20 23 г.

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

Форма по ОКУД 0710001
Дата (число, месяц, год) 30 06 2023
по ОКПО 7390599
ИНН 0541031172
по ОКВЭД 2 35.14
по ОКОПФ/ОКФС 12247 41
по ОКЕИ 384

Единица измерения: тыс. руб.

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

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☐ ДА ☒ В ☐ НЕТ

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

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 июня 2023 (1)	На 31 декабря 2022 (2)	На 31 декабря 2021 (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	1 077	1 136	1 254
	земельные участки и объекты природопользования	1151			
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	1 040	1 097	1 211
	другие виды основных средств	1153	37	39	43
5.3.7	Право пользования активом	11531			
5.3.5.	незавершенное строительство	1154			
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			300
	Итого по разделу I	1100	1 077	1 136	1 554
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5.5.1-5.5.2	Запасы	1210	80	68	374
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	80	68	374
	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	409	25 460	34 588
5.6.1-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	971 606	970 421	1 013 751
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	7 563	15 125	30 249
	покупатели и заказчики	123101	7 563	15 125	30 249
	векселя к получению	123102			
	авансы выданные	123103			
	прочая дебиторская задолженность	123104			
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	964 043	955 296	983 502
	покупатели и заказчики	123201	317 958	310 390	304 720
	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	154
	прочая дебиторская задолженность	123206	645 931	644 746	678 628
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	128 558	122 653	122 119
	касса	1251			1
	расчетные счета	1252	128 529	122 624	122 063
	валютные счета	1253			
	прочие денежные средства	1254	29	29	55
	Прочие оборотные активы	1260	5 904	2 031	32 342
	Итого по разделу II	1200	1 106 557	1 120 633	1 203 174
	БАЛАНС	1600	1 107 634	1 121 769	1 204 728

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На 30 июня 2023 (1)	На 31 декабря 2022 (2)	На 31 декабря 2021 (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	(44 164 638)	(43 761 683)	(43 854 184)
	прошлых лет	1371	(43 761 683)	(43 854 184)	(43 789 682)
	отчетного периода	1372	(402 955)	92 501	(64 502)
	Итого по разделу III	1300	(44 146 831)	(43 745 876)	(43 838 377)
	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	45 021 486	44 819 792	44 808 645
	поставщики и подрядчики	1521	39 329 317	39 345 247	38 870 804
	векселя к уплате	1522			
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	673	392	206
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	487	2 030	242
	задолженность по налогам и сборам	1525		6 528	6 553
	авансы полученные	1526	162 987	162 743	161 930
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527			
	прочая кредиторская задолженность	1528	5 528 002	5 102 854	5 768 910
	расчеты по обязательствам по аренде	1529			
	Доходы будущих периодов	1530			
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	32 419	45 273	31 880
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	45 256 465	44 867 645	45 043 105
	БАЛАНС	1700	1 107 634	1 121 769	1 204 728

Руководитель

(подпись)

Дереглазов Д.Н.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Яхьяева И.П.

" 31 " июля 20 23 г.



Отчет о финансовых результатах
за январь - июнь 20 23 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	Коды
Дата (число, месяц, год)	0710002
по ОКПО	30 03 2023
ИНН	73920599
по ОКВЭД 2	0541031172
по ОКОПФ/ОКОС	35.14
по ОКЕИ	12247 41
	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-июнь 2023 г. (1)	За январь-июнь 2022 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	29 976	139 760
5.11.	Прочие расходы	2350	(432 931)	(59 162)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(402 955)	80 598
2.3.	Налог на прибыль	2410		(6 478)
2.3.	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411		
2.3.	отложенный налог на прибыль	2412		(6 478)
2.3.	Прочее	2460		6 478
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(402 955)	80 598

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-июнь 2023 г. (1)	За январь-июнь 2022 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	(402 955)	80 598
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-0,00008	0,00002
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

(подпись)

Дереглазов Д.Н.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Яхьяева И.П.

" 31 " июля 20 23 г.



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

Показатель		За январь - июнь	За январь - июнь
Наименование	Код	2023 г.	2022 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

(подпись)

Яхьяева И.П.


(расшифровка подписи)

« 31 » _____ июля 20 23 г.

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

Показатель		За январь-июнь	За январь-июнь
Наименование	Код	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	(402 955)	80 598
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	(402 955)	80 598
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	-0,000076	0,000015
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		
Разведенная прибыль на акцию	6640	0,00000	0,00000
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

Главный бухгалтер


(подпись)

Яхьяева И.П.

(расшифровка подписи)

« 31 » _____ июля 20 23 г.

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За январь -июнь 2023 год	За январь -июнь 2022 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	(402 955)	80 598
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	(402 955)	80 598
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711		(48 210)
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	(432 931)	(37 096)
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	29 976	4 706
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	(80 591)	16 120
Постоянный налоговый расход (доход)	6722		(9 642)
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	6723	(80 591)	(6 478)
изменение отложенного налогового актива	67231	(86 586)	(7 419)
изменение отложенного налогового обязательства	67232	5 995	941
Текущий налог на прибыль	6725	161 182	0
Расход (доход) по налогу на прибыль	67251	80 591	(6 478)
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	(80 591)	6 478
налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периода	67281	80 591	6 478
Чистая прибыль (убыток)	6729	(402 955)	80 598

Главный бухгалтер

(подпись)

Яхьяева И.П.

(расшифровка подписи)

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 30 июня 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	-44 148 831	-43 745 876	-43 838 377

Руководитель

(подпись)

Деретлазов Д.Н.

(расшифровка подписи)

Яхьяева И.П.

(подпись)

" 31 "

июля

20 23 г.



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

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 июня 2023 г. (8)	На 31 декабря 2022 г. (7)	На 31 декабря 2021 г. (6)
1	2	3	4	5	6
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	1 077	1 136	1 254	
6. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-	-
7. Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	-	-	-	-
8. Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	-	-	-	300
9. Запасы	1210	80	68	374	
10. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	409	25 460	34 588	
11. Дебиторская задолженность ³	1230	971 606	970 421	1 013 751	
12. Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	128 558	122 653	122 119	
13. Прочие оборотные активы ¹	1260	5 904	2 031	32 342	
14. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		1 107 634	1 121 769	1 204 728	
II. Обязательства					
15. Долгосрочные заемные средства	1410	-	-	-	-
16. Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-	-
17. Оценочные обязательства	1430+1540	32 419	45 273	31 880	
18. Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-	-
19. Краткосрочные заемные средства	1510	202 580	202 580	202 580	
20. Кредиторская задолженность ⁴	1520	45 021 466	44 619 792	44 808 645	
21. Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	-	-	-
22. Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		45 256 465	44 867 645	45 043 105	
23. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		(44 148 831)	(43 745 876)	(43 838 377)	

Главный бухгалтер



Яхьяева И.П.

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 31 » июля 20 23 г.

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За январь-июнь 2023 г. (1)	За январь-июнь 2022 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	29 976	139 760
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 2022 г., выявленная в отчетном периоде	8009	80	
Прибыль 2021 г., выявленная в отчетном периоде	8010		
Прибыль 2020 г., выявленная в отчетном периоде	8011	1 981	
Прибыль до 01.01.2020 г., выявленная в отчетном периоде	8012	5	18 728
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	7 070	4 130
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	8 655	116 789
Доход от уменьшения (списания) оценочных обязательств	8022	12 057	2
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценения стоимости запасов	8023		
Доходы по договорам уступки права требования	8024		
Доход от выявленного безоговорочного 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	128	111
Прочие расходы всего	8100	(432 931)	(59 162)
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		За январь-июнь 2023 г.	За январь-июнь 2022 г.
Наименование	Код	(1)	(2)
1	2		
От реализации других активов	8107		
Другие налоги	8108	(2 488)	(3 332)
Расходы по оплате услуг банков	8109		
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110		
Резерв по сомнительным долгам	8111	(3 687)	(15 026)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113		
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(12 833)	(1 454)
Выбытие активов без дохода	8116		
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117		
Убыток 2022 г., выявленный в отчетном периоде	8118		
Убыток 2021 г., выявленный в отчетном периоде	8119		
Убыток 2020 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(2 431)	
Убыток до 01.01.2020 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(332 007)	
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(115)	(5 916)
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	(67 166)	(19 059)
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	(1 043)	(621)
Хищения, недостачи	8133		
Издержки по исполнительному производству	8134		
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(8 052)	(11 239)
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	(3 109)	(2 515)

Руководитель

Дереглазов Д.Н.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Яхьяева И.П.

« 31 »

июля

20 23 г.

