

Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 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 _____
Дата (число, месяц, год) 30 09 2023
по ОКПО 7390599
ИНН 0541031172
по ОКВЭД 2 35 14
по ОКОПФ/ОКФС 12247 41
по ОКЕИ 384

Коды		
0710001		
30	09	2023
7390599		
0541031172		
35 14		
12247	41	
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 а аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН 7708383532
ОГРН / ОГРНИП 1027739707203

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 30 сентября 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. незавершенные 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	1 048	1 136	1 254
	земельные участки и объекты природопользования	1151			
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	1 012	1 097	1 211
	другие виды основных средств	1153	36	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			
	Итого по разделу I	1100	1 048	1 136	300
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5.5.1.-5.5.2.	Запасы	1210	70	68	374
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	70	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	464	25 480	34 588
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	965 555	970 421	1 013 751
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	3 782	15 125	30 249
	покупатели и заказчики	123101	3 782	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	961 773	955 296	983 502
	покупатели и заказчики	123201	321 739	310 396	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
	прочая дебиторская задолженность	123206	640 034	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	139 864	122 653	122 118
	касса	1251			1
	расчетные счета	1252	139 835	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	1 111 857	1 120 633	1 203 174
	БАЛАНС	1600	1 112 905	1 121 769	1 204 728

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 30 сентября 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	(44 143 796)	(43 761 683)	(43 854 184)
	прошлых лет	1371	(43 761 683)	(43 854 184)	(43 789 682)
	отчетного периода	1372	(382 113)	92 501	(64 502)
	Итого по разделу III	1300	(44 127 989)	(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	45 017 259	44 619 792	44 808 645
	поставщики и подрядчики	1521	39 329 441	39 345 247	38 870 804
	векселя к уплате	1522			
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	778	392	206
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	499	2 030	242
	задолженность по налогам и сборам	1525		6 526	6 553
	авансы полученные	1526	160 160	162 743	161 930
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527			
	прочая кредиторская задолженность	1528	5 526 381	5 102 854	5 768 910
	расчеты по обязательствам по аренде	1529			
	Доходы будущих периодов	1530			
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	21 055	45 273	31 860
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	45 240 894	44 867 645	45 043 105
	БАЛАНС	1700	1 112 905	1 121 769	1 204 728

Руководитель

" 30 " октября 2023 г.

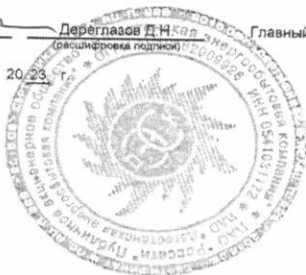
Дерезлазов Д.Н.

(подпись)

Главный бухгалтер

(подпись)

Яхьяева И.П.



Отчет о финансовых результатах
за январь - сентябрь 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 _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по _____
ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
30	03	2023
73920599		
0541031172		
35.14		
12247141		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-сентябрь 2023 г. (1)	За январь-сентябрь 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	58 177	153 587
5.11.	Прочие расходы	2350	(440 290)	(133 802)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(382 113)	19 785
2.3.	Налог на прибыль	2410		(22 630)
2.3.	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411		
2.3.	отложенный налог на прибыль	2412		(22 630)
2.3.	Прочее	2460		22 630
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(382 113)	19 785

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-сентябрь 2023 г. (1)	За январь-сентябрь 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	(382 113)	19 785
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-0,00007	0,00000
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

(подпись)

Дереплазов Д.Н.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Яхьяева И.П.

" 30 "

октября


20 23

г.

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

Показатель		За январь - сентябрь	За январь - сентябрь
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



Яхьяева И.П.

(подпись)

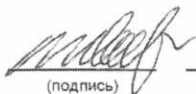
(расшифровка подписи)

« 30 » октября 20 23 г.

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

Показатель		За январь-сентябрь	За январь-сентябрь
Наименование	Код	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	(382 113)	19 785
Дивиденды по привилегированным акциям ⁸	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	(382 113)	19 785
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	-0,000073	0,000004
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



Яхьяева И.П.

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 30 » октября 20 23 г.

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	-44 127 989	-43 745 876	-43 838 377

Руководитель

(подпись)

Дереглазов Д.Н.

(подпись)

Яхьяева И.П.

(подпись)

" 30 " октября

23.09



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

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 30 сентября 2023 г. (8)	На 31 декабря 2022 г. (7)	На 31 декабря 2021 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	1 048	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	70	68	374
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	464	25 460	34 588
11.	Дебиторская задолженность ³	1230	965 555	970 421	1 013 751
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	139 864	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)		1 112 905	1 121 769	1 204 728
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	-	-	-
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	21 055	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	45 017 259	44 619 792	44 808 645
21.	Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	-	-
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		45 240 894	44 867 645	45 043 105
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательств, принимаемые к расчету (стр. 22))		(44 127 989)	(43 745 876)	(43 838 377)

Главный бухгалтер

(подпись)

Яхьяева И.П.

(расшифровка подписи)

« 30 » октября 20 23 г.

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За январь-сентябрь 2023	За январь- сентябрь
Наименование	Код	г. (1)	2022 г. (2)
1	2		
Прочие доходы всего	8000	58 177	153 567
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	7 299	
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	8 395	4 469
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	19 368	129 924
Доход от уменьшения (списания) оценочных обязательств	8022	22 965	2
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	65	464
Прочие расходы всего	8100	(440 290)	(133 802)
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-сентябрь 2023 г. (1)	За январь-сентябрь 2022 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
От реализации других активов	8107		
Другие налоги	8108	(3 646)	(4 507)
Расходы по оплате услуг банков	8109		
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110		
Резерв по сомнительным долгам	8111	(3 796)	(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	(13 089)	(27 326)
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	(146)	
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)	(44 764)
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	(1 297)	(1 047)
Хищения, недостачи	8133		
Издержки по исполнительному производству	8134		
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	11 946	15 582
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	(28 543)	(37 655)

Руководитель

Дереглазов Д.Н.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Ахьяева И.П.

« 30 »

октября

2023

г.

