

ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской отчетности ООО «ЭК «КОМУС» за 2022 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ЭК «КОМУС» за 2022 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности. Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены единицах измерения: тыс. руб.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ (ПБУ 4/99 п. 31)

ООО «ЭК «КОМУС» (далее по тексту – Общество, Организация) создано в соответствии с ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» и ГК РФ.

Общество является юридическим лицом, действующим на основании устава и законодательства РФ.

Юридический адрес Общества (место нахождения): 398001, г. Липецк, ул. 8 Марта, влд.15, помещение № 8, комната № 2.

Фактический адрес Общества (место нахождения): 398001, г. Липецк, ул. 8 Марта, влд.15, помещение № 8, комната № 2.

Основной государственный регистрационный номер ЕГРЮЛ: 1064823050896.

Свидетельство о постановке на учет в ИФНС: ИНН 4826050690 КПП 482601001

Общество учреждено в 2006 году.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Участником Общества является ООО «КОМУС» - в Уставном капитале 100%.

Основной вид деятельности:

ОКВЭД 35.14 – торговля электроэнергией.

Среднегодовая численность сотрудников Общества в 2022 году составила 64 человека, в 2021 году - 65 человек.

Совет директоров Общества

Формирование Совета директоров Уставом общества не предусмотрено.

Единоличный исполнительный орган Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор 1 и Генеральный директор 2. В 2022 году и по настоящее время Генеральным директором 1 является Бербенец Юлия Владимировна, Генеральным директором 2 – Чеботарев Андрей Геннадиевич.

Сведения о Генеральных директорах Общества содержатся в государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ).

2. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н, нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность представляется по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н.

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма,

составляющая 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения. (Основание: абз. 2 п. 11 ПБУ 4/99, п. 3 Приказа Минфина России N 66н, Письмо Минфина России от 24.01.2011 N 07-02-18/01).

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств (предусмотренной в формах бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина России N 66н) на 10% и более. (Основание: п. 3 ПБУ 22/2010).

Для представления участнику организации и другим пользователям бухгалтерская отчетность составляется по состоянию на 31 декабря. (Основание: ч. 4 ст. 13 Федерального закона N 402-ФЗ, п. 48 ПБУ 4/99, Информация Минфина России N ПЗ-10/2012 "О вступлении в силу с 1 января 2013 г. Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

3.СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ (ПБУ 1/2008 п.18)

3.1.Основа составления отчётности.

Бухгалтерская отчётность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчётности, в частности Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утвержденного приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года № 34н, а также Учётной политикой Общества, утвержденной приказом Общества от 31.12. 2020г. № 6/н. Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.

3.2.Допущение непрерывности деятельности.

У Общества не существует сомнений относительно способности и дальше обеспечивать непрерывность своей деятельности. Стоимость чистых активов на 31.12.2022 г. составляет 127 101 тыс. руб. (на 31.12.2021 – 122 209 тыс. руб.; на 31.12.2020 -109345 тыс. руб.). Величина чистых активов превышает размер Уставного капитала.

3.3.Связанные стороны.

Перечень связанных сторон, информация о которых отражается в бухгалтерской отчетности организацией, определяется самостоятельно (п.9 ПБУ 11/2008).

3.4.Основные средства.

Информация об основных средствах Общества раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в таблице 2 «Основные средства».

3.5. Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения, осуществленные Обществом в 2022г. , отражены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения».

3.6. Нематериальные активы (ПБУ 14/2007 п.6, 14, 40)

Нематериальных активов у Общества нет.

3.7. Финансовые вложения.

Финансовые вложения у Общества на конец 2022г. составили 91 133 тыс. рублей. Это займы, выданные другим юридическим лицам.

3.8.Материально-производственные запасы (ФСБУ 5/19)

Материальные запасы у Общества на 31.12.2022г. составили 2193 тыс. рублей, на начало

года их стоимость равнялась 1 269 тыс. рублей.

3.9. Расходы (ПБУ 10/99 п.20)

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н. (по методу начисления). Стоимость приобретенной для перепродажи электроэнергии учитывается на счете 41 «Товары», расходы на продажу электроэнергии учитываются на счете 44 «Расходы на продажу».

Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в полном объеме списываются в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы» с кредита счета 26.

3.10. Доходы (ПБУ 9/99 № 32н)

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30.12. 1999 г., 30.03.2001 г., 18.09.2006 г., 27 .11.2006 г. ,25.10.2010г., 08.11.2010г., 27.04.2012г., 06.04.2015г., 27.11.2020г.). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

3.11.Порядок признания выручки организации (ПБУ 9/99 п.17.(а), ПБУ 9/99 п. 12)

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод; Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод.

3.12. Кредиты и займы полученные

Общество в 2022 году имеет долгосрочные займы.

3.13. Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы. Вышеуказанные оценочные обязательства признаются в бухгалтерской отчетности на отчетную дату.

4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода финансовых вложений представлено в Пояснениях (Приложение № 3 к приказу Минфина России № 66н от 02.07.2010) в таблицах: 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений»; 3.2. «Иное использование финансовых вложений».

5. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской и кредиторской задолженности представлено в табличных Пояснениях (Приложение № 3 к приказу Минфина России № 66н от 02.07.2010) (Таблица № 5) в таблицах: 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности», 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность», 5.3. «Кредиторская задолженность» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность».

6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

тыс. руб.

| Денежные средства | 31.12.2022 г. | 31.12.2021 г. |
|---|---------------|---------------|
| Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках | 387 | 85 |
| ИТОГО | 387 | 85 |

7. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций:

тыс. руб.

| Прочие активы | 31.12.2022 г. | 31.12.2022 г. |
|--|---------------|---------------|
| В том числе НДС, исчисленный с авансов покупателей | 1 | 2 |
| ИТОГО | 1 | 2 |

8. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ

За 2022 г. изменения в Уставном капитале не производились. Нераспределенная прибыль по итогам деятельности Общества по состоянию на 31.12.2022 г. увеличилась на сумму 4892 тыс. руб. относительно итогов прошлого периода и составила 127 091 тыс. рублей.

9. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Долгосрочные обязательства на 31.12.2022 г. составили 110 262 тыс. рублей.

10. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Краткосрочные обязательства на 31.12.2021 г. составляют 30 384 тыс. руб., в том числе:

10.1. Кредиторская задолженность 30 384 тыс. руб., в том числе:

- по расчетам с поставщиками и подрядчиками – 25 882 тыс. руб.;
- по расчетам с покупателями и заказчиками - 5 тыс. руб.;

- по расчетам по налогам и взносам – 3 291 тыс. руб.;
- по расчетам с персоналом по заработной плате – 4 тыс. руб.;
- по расчетам с разными дебиторами и кредиторами – 1 202 тыс. руб.

11.СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

| ФИО физического лица / Наименование организации | Основание, в силу которого лицо признается связанным с Обществом |
|---|---|
| Чеботарев Андрей Геннадиевич | Является Директором 2 ООО «Европа-Люкс», являющегося основным бизнес-партнером Общества |
| Основной управленческий персонал | |
| Бербенец Юлия Владимировна | Генеральный директор 1 - исполнительный орган |
| Чеботарев Андрей Геннадиевич | Генеральный директор 2 - исполнительный орган Общества |
| Авраменко Наталья Ивановна | Главный бухгалтер |
| Афониная Вероника Вячеславовна | Начальник финансовой службы |
| Игнаткина Галина Владимировна | Директор по правовым вопросам |

Все работники Общества являются штатными сотрудниками. Вознаграждения, причитающиеся основному управленческому персоналу, выплачены в соответствии с трудовыми договорами. Иные выплаты не производились.

Просроченная задолженность отсутствует. Списание задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, по связанным сторонам не производилось.

12. КОНЕЧНЫЙ КОНТРОЛИРУЮЩИЙ БЕНЕФИЦИАР (БЕНЕФИЦИАРЫ)

| Обязательная информация | |
|----------------------------------|---|
| Ф.И.О. | Основание для признания бенефициарным владельцем |
| Чеботарева Александра Васильевна | Является владельцем 50% долей в Уставном капитале ООО «КОМУС» |
| Фурса Сергей Иванович | Является владельцем 50% долей в Уставном капитале ООО «КОМУС» |
| | |

13.О ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ.

Государственной помощи в 2022 г. Общество не получало.

14. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Незавершенные иски к Обществу по состоянию на 31.12.2022 г. отсутствуют.

15. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Событий после отчетной даты, способных оказать существенное влияние на деятельность Общества, нет.

16. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Стоимость Чистых активов Общества на 31.12.2022 г. составляет 127 101 тыс. руб., она увеличилась за 2022 г. на 4892 тыс. руб. Стоимость чистых активов по состоянию на конец 2020 г. – 109 345 тыс. руб.; на конец 2021 г. – 122 209 тыс. руб.

В результате хозяйственной деятельности Общества чистые активы больше Уставного капитала.

Валюта баланса на 31.12. 2022 г. составила 267 747 тыс. руб.

17. ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

Выручка (доходы) от реализации

Выручка от реализации продукции, выполнения работ, оказания услуг определяется по мере отгрузки продукции. Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества. В соответствии с п. 12 ПБУ 9/99 организация признает выручку при переходе права собственности на проданный товар или продукцию, оказанные услуги покупателю. Эти операции отражаются на счете 90 «Продажи». Выручка от реализации товаров, продукции, работ, услуг в 2022 году составила 167 321 тыс. руб. (без НДС). За 2022 г. выручка увеличилась на 23 743 тыс. руб. по сравнению с выручкой предыдущего 2021 г., которая составляла 143 578 тыс. руб.

Себестоимость продаж составила – 105 559 тыс. рублей.

Коммерческие расходы – 5057 тыс. рублей.

Управленческие расходы

За 2022 г. управленческие расходы составили 50 194 тыс. рублей. Они признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации») и списываются на счет 90 «Продажи». Управленческие расходы выше уровня 2021г. на 11 916 тыс. руб. по сравнению с показателем предыдущего 2021 г., которые составляли 38 278 тыс. руб.

Расходы, связанные с основным видом деятельности распределены на затратных счетах:

- по счету 41 «Товары»
- по счету 44 «Расходы на продажу»
- по счету 26 "Общехозяйственные расходы".

По элементам затрат всего 160 810 тыс. руб.

в том числе:

- материальные расходы – 86 690 тыс. руб.;
- затраты на оплату труда – 28 349 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды - 5963 тыс. руб.;
- амортизация – 511 тыс. руб.;
- прочие затраты – 39 297 тыс. руб.

Итого: 160 810 тыс. руб.

Прибыль (убыток) от продаж.

За 2022 г. прибыль от продаж составила 6 511 тыс. руб. Она ниже на 9 874 тыс. руб. по сравнению с прибылью предыдущего 2021 г., которая составляла 16 385 тыс. руб.

Доходы от участия в других организациях – нет.

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете, если сумма расхода производится в соответствии с требованием законодательных и нормативных актов и может быть определена. Эти расходы отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

тыс. руб.

| | 2022 г. | 2021 г. |
|---------------------|---------|---------|
| Прочие доходы всего | 259 | 4 |

Прочие расходы

| | 2022 г. | 2021 г. |
|----------------------|---------|---------|
| Прочие расходы всего | (590) | (267) |

Прибыль до налогообложения

Прибыль до налогообложения в 2022 г. составила – 6180 тыс. руб. В 2021 г. – 16 123 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль:

- 2022 г. – (1288) тыс. руб.
- 2021 год – (3259) тыс. руб.

Финансовый результат

Чистая прибыль (убыток)

- 2022 год – прибыль 4892 тыс. руб.
- 2021 год – прибыль 12 864 тыс. руб.

Генеральный директор 1 000 «ЭК «КОМУС»



Бербенец Ю.В.

Генеральный директор 2 000 «ЭК «КОМУС»

Чеботарев А.Г.

Дата: 14.03.2023г.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|--|------|-----------|-----------------------------|--|---------------------|-----------------------------|--|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния | Поступило | Выбыло | | начислено амортиза- ции | Убыток от обесцене- ния | Переоценка | | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния | | | Первоначальная стоимость | Накоплен- ная аморти- зация | |
| Нематериальные активы - всего в том числе: | 5100 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5101 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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 | |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - |

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 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2021г. | - | - | - | - | - |



Руководитель _____
Бербенец Юлия
Владимировна
(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2022г. | - | 1 420 | - | (1 420) | - |
| | 5250 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: Автомобиль Toyota Camry гос. № 101 | 5241 | за 2022г. | - | 1 420 | - | (1 420) | - |
| | 5251 | за 2021г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5261 | - | - |
| в том числе: | 5270 | - | - |
| | 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 | 50 | 50 | 50 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (зalog и др.) | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - |

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"Энергосбытовая компания"
"КОМУС"
ОГРН 1045000000000



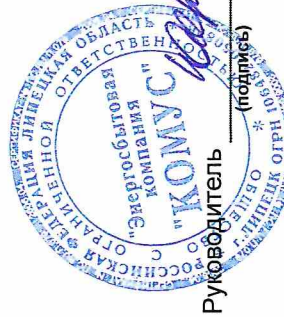
Руководитель

Бербенец Юлия Владимировна
(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

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: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Иное использование финансовых вложений | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |



Руководитель

Бербенец Юлия
Владимировна

(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

4. Запасы

[illegible]

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: | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | - | - | - |
| в том числе: | 5445 | - | - | - |
| | 5446 | - | - | - |



Руководитель _____
Бербенец Юлия
Владимировна
(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5525 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2022г. | 150 616 | - | 296 456 | - | (273 936) | - | - | - | - | - | 173 124 |
| | 5530 | за 2021г. | 59 209 | - | 259 245 | - | (167 850) | - | - | - | - | - | 150 604 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022г. | 145 454 | - | 198 571 | - | (175 037) | - | - | - | - | - | 168 988 |
| | 5531 | за 2021г. | 53 981 | - | 174 861 | - | (83 388) | - | - | - | - | - | 145 454 |
| Авансы выданные | 5512 | за 2022г. | 3 567 | - | 97 274 | - | (98 896) | - | - | - | - | - | 1 945 |
| | 5532 | за 2021г. | 4 098 | - | 83 532 | - | (94 063) | - | - | - | - | - | 3 567 |
| Прочая | 5513 | за 2022г. | 1 583 | - | 611 | - | (3) | - | - | - | - | - | 2 191 |
| | 5533 | за 2021г. | 1 130 | - | 852 | - | (389) | - | - | - | - | - | 1 583 |
| | 5514 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5534 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5500 | за 2022г. | 150 616 | - | 296 456 | - | (273 936) | - | - | X | - | - | 173 124 |
| | 5520 | за 2021г. | 59 209 | - | 259 245 | - | (167 850) | - | - | X | - | - | 150 604 |

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 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 131 164 | 131 164 | 108 817 | 108 817 | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

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 дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую 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 2022г. | 110 262 | - | - | - | - | - | - | 110 262 |
| | 5571 | за 2021г. | 32 444 | - | - | 77 818 | - | - | - | 110 262 |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2022г. | 110 262 | - | - | - | - | - | - | 110 262 |
| | 5573 | за 2021г. | 32 444 | - | - | 77 818 | - | - | - | 110 262 |
| прочая | 5554 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2022г. | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2021г. | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5560 | за 2022г. | 11 581 | 199 977 | 4 | (181 178) | - | - | - | 30 394 |
| | 5580 | за 2021г. | 9 655 | 160 321 | (2) | (158 391) | - | - | - | 11 581 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 6 593 | 148 271 | - | (128 982) | - | - | - | 25 882 |
| | 5581 | за 2021г. | 6 286 | 115 893 | - | (115 576) | - | - | - | 6 593 |
| авансы полученные | 5562 | за 2022г. | 14 | 345 | - | (354) | - | - | - | 5 |
| | 5582 | за 2021г. | 11 | 3 | - | - | - | - | - | 14 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2022г. | 3 761 | 21 661 | 4 | (22 135) | - | - | - | 3 291 |
| | 5583 | за 2021г. | 2 415 | 43 882 | (2) | (42 534) | - | - | - | 3 761 |
| кредиты | 5564 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2022г. | 1 213 | 29 700 | - | (29 707) | - | - | - | 1 206 |
| | 5586 | за 2021г. | 941 | 553 | - | (283) | - | - | - | 1 213 |
| Итого | 5567 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5587 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5550 | за 2022г. | 121 843 | 199 977 | 4 | (181 178) | - | X | X | 140 646 |
| | 5570 | за 2021г. | 42 099 | 160 321 | (2) | (80 573) | - | X | - | 121 843 |

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: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | 19 421 | 1 973 | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |



Руководитель  Бербенец Юлия Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 86 690 | 81 105 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 28 349 | 25 233 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 5 963 | 5 371 |
| Амортизация | 5640 | 511 | - |
| Прочие затраты | 5650 | 39 297 | 15 484 |
| Итого по элементам | 5660 | 160 810 | 127 193 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| 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 | 160 810 | 127 193 |

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель

Бербенец Юлия
Владимировна
(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | - | - | - | - | - |



Руководитель _____
Бербенец Юлия
Владимировна
(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

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: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | - | - | - |
| | 5811 | - | - | - |



Бербенец Юлия
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

14 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | | за 2021г. | |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | | - | | - |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | | - | | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | | - | | - |
| Бюджетные кредиты - всего | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| | 5910 | - | - | - | - |
| | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | 5911 | - | - | - | - |
| | 5921 | - | - | - | - |



Бербенец Юлия
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

14 марта 2023 г.