

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "Кови энергосбытовая компания" за 2022 год (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступило			выбыло		убыток от обесценения			переоценка
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³		накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 22 г. ¹	697	(697)	-	(-)	-	(-)	-	-	697	(697)
	5110	за 20 21 г. ²	697	(697)	-	(-)	-	(-)	-	-	697	(697)
в том числе:												
Прочие НМА	5104	за 20 22 г. ¹	697	(697)	-	(-)	-	(-)	-	-	697	(697)
	5114	за 20 22 г. ²	697	(697)	-	(-)	-	(-)	-	-	697	(697)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	5130	697	697	697
в том числе:				
Прочие НМА	5134	697	697	697

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Эффект от перехода на ФСБУ 6/2020, 25/2018				На начало года (пересчитано)						Изменения за период						На конец периода			
			пересчитанная стоимость	накопленная амортизация	пересчитанная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло объектов		накопленная амортизация и убытки от обесценения	численно амортизации	обесценение	пересчитанная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения								
Основные средства (без учета дооценок вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 22 г. ¹	24 081	30 619	404 044	(129 864)	113 128	(8 913)		2 128	(39 116)	-	508 259	(166 852)								
	5210	за 20 21 г. ²	-	-	367 620	(169 133)	43 743	(31 400)		30 486	(21 836)	-	379 963	(160 483)								
в том числе:																						
Земельные участки и объекты природопользования	5201	за 20 22 г. ¹	()	(-)	2 182	(-)	79	(-)		-	(-)	-	2 261	(-)								
	5211	за 20 21 г. ²	-	(-)	2 248	(-)	-	(66)		-	(-)	-	2 182	(-)								
Здания	5202	за 20 22 г. ¹	()	4 517	217 735	(58 210)	-	(-)		-	(3 475)	-	217 735	(61 685)								
	5212	за 20 21 г. ²	-	(-)	218 894	(59 965)	755	(1 914)		1 262	(4 024)	-	217 735	(62 727)								
Создания	5203	за 20 22 г. ¹	()	100	937	(443)	-	(-)		-	(76)	-	937	(519)								
	5213	за 20 21 г. ²	-	(-)	1 302	(592)	-	(365)		169	(120)	-	937	(543)								
Машины и оборудование	5204	за 20 22 г. ¹	(3 617)	16 892	116 722	(47 306)	111 047	(217)		217	(20 406)	-	227 552	(67 495)								
	5214	за 20 21 г. ²	-	(-)	104 498	(71 281)	37 854	(22 013)		22 013	(14 930)	-	120 339	(64 198)								
Транспортные средства	5205	за 20 22 г. ¹	()	6 093	28 626	(18 848)	-	(1 250)		1 250	(3 693)	-	27 376	(21 291)								
	5215	за 20 21 г. ²	-	(-)	29 081	(27 638)	4 226	(4 681)		4 681	(1 984)	-	28 626	(24 941)								
Инвентарь, производственный и хозяйственный инвентаризация	5206	за 20 22 г. ¹	(2 769)	2 998	6 458	(4 159)	1 052	()		-	(524)	-	7 510	(4 683)								
	5216	за 20 21 г. ²	-	(-)	9 771	(7 831)	908	(1 452)		1 452	(778)	-	9 227	(7 157)								
Прочие основные средства	5207	за 20 22 г. ¹	-	19	917	(898)	-	(-)		-	(17)	-	917	(915)								
	5217	за 20 21 г. ²	-	(-)	1 826	(1 826)	-	(909)		909	(-)	-	917	(917)								
Права пользования имуществами	5209	за 20 22 г. ¹	30 467	(-)	30 467	(-)	950	(7 446)		661	(10 925)	-	23 971	(10 264)								
	5219	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)		-	(-)	-	-	(-)								
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)		-	(-)	-	-	(-)								
	5230	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)		-	(-)	-	-	(-)								

2.2. Капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Эффект от перехода на ФСБУ 6/2020	На начало года (пересчитано)	Изменения за период				принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
					затраты на переход за период	списано за период				
Капитальные вложения в приобретение, создание, улучшение, восстановление основных средств - всего	5240	за 20 22 г. ¹	-	-	113 128	(	- )	(	113 128)	-
	5250	за 20 21 г. ²	-	-	43 743	(	- )	(	43 743)	-
В том числе:										
Оборудование к эксплуатации	5241	за 20 22 г. ¹	-	-	84 343	(	- )	(	84 343)	-
	5251	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-
Капитальные вложения в приобретение, строительство, реконструкцию и т.п. (улучшение) основных средств	5242	за 20 22 г. ¹	-	-	28 785	(	- )	(	28 785)	-
	5252	за 20 21 г. ²	-	-	43 743	(	- )	(	43 743)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате улучшения,
восстановления и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате долгосроч. ремонтов	5265	-	-
Увеличение стоимости объектов концессионного имущества в результате достройки, дооборудования, реконструкции	5270	-	-
Увеличение стоимости объектов концессионного имущества в результате долгосроч. ремонтов	5271	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5272	-	-
Уменьшение стоимости объектов концессионного имущества в результате частичной ликвидации	5277	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	233	656	17 285
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	54 768	77 549	79 095

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная коррекция ⁷	поступило	выбыло (погашено)		Результ		наличие процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная коррекция ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная коррекция ⁷	первоначальная стоимость	накопленная коррекция ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	
	5305	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5315	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	
	в том числе:												
	5307	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	
векселя, облигации и займы		5317	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений -	5300	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	
	5310	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	
	Итого	5310	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи)	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Эффект от перехода на ФСБУ 6/2020	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы, за исключением приобретенных на строительство, реконструкцию и т.п. - всего	5400	за 20 22 г. ¹	(1 248)	1 317	(4)	7 840 505	(7 840 790)		4	-	x	1 032	(-)
	5410	за 20 21 г. ²		2 033	(4)	7 485 819	(7 485 287)		-	-	x	2 565	(4)
в том числе:													
Сырье и материалы (кроме топлива)	5402	за 20 22 г. ¹	(1 248)	1 252	(-)	12 399	(12 701)		-	-	-	950	(-)
	5412	за 20 21 г. ²		1 933	(-)	23 467	(22 900)		-	-	-	2 500	(-)
Товары для перепродажи	5405	за 20 22 г. ¹		65	(4)	7 828 106	(7 828 089)		4	-	-	82	(-)
	5415	за 20 21 г. ²		100	(4)	7 462 352	(7 462 387)		-	-	-	65	(4)

4.2. Запасы в запоте

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоте по договору	5445	-	-	-

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	поступило		выбыло				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	притягиваемая процента, штрафы и иные неустойки	погашение	списание на финансовый результат	изменения резерва	перевод из долго-срочную задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	4 457 527	(2 008 382)	21 051 519	70 335	(20 794 307)	(1 704)	(441 662)	-	4 783 370	(2 450 044)
	5530	за 20 21 г. ²	4 148 694	(1 318 657)	17 819 032	55 344	(17 564 728)	(815)	(689 725)	-	4 457 527	(2 008 382)
В том числе:												
с покупателей и заказчиками	5511	за 20 22 г. ¹	4 221 005	(1 957 386)	16 754 585	-	(16 450 202)	(494)	(440 615)	-	4 524 894	(2 398 001)
	5531	за 20 21 г. ²	3 934 890	(1 264 233)	15 525 488	-	(15 239 272)	(101)	(693 153)	-	4 221 005	(1 957 386)
авансы выданные (за исключением на строительство, реконструкцию и Т.П. и по страхованию)	5513	за 20 22 г. ¹	3 156	(2)	4 071 829	-	(4 072 845)	(-)	-	-	2 140	(2)
	5533	за 20 21 г. ²	3 022	(2)	2 067 368	-	(2 067 234)	(-)	(-)	-	3 156	(2)
авансы выданные по договорам страхования	5514	за 20 22 г. ¹	293	(-)	519	-	(460)	(-)	-	-	352	(-)
	5534	за 20 21 г. ²	352	(-)	473	-	(532)	(-)	-	-	293	(-)
прочная дебиторская задолженность	5515	за 20 22 г. ¹	233 073	(50 994)	224 586	70 335	(270 800)	(1 210)	(1 047)	-	255 984	(52 041)
	5535	за 20 21 г. ²	210 430	(54 422)	225 703	55 344	(257 690)	(714)	(3 428)	-	233 073	(50 994)
	5500	за 20 22 г. ¹	4 457 527	(2 008 382)	21 051 519	70 335	(20 794 307)	(1 704)	(441 662)	x	4 783 370	(2 450 044)
	5520	за 20 21 г. ²	4 148 694	(1 318 657)	17 819 032	55 344	(17 564 728)	(815)	(689 725)	x	4 457 527	(2 008 382)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴				На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 547 297	1 117 082	2 402 747	558 974	2 003 820	685 163		
В том числе:									
с покупателей и заказчиками	5541	3 345 301	967 128	2 351 751	558 974	1 949 396	685 163		
авансы выданные (за исключением на строительство, реконструкцию и Т.П.)	5543	1 615	1 613	2	-	2	-		
прочная дебиторская задолженность	5545	200 381	148 341	50 994	-	54 422	-		
и т.д.		-	-	-	-	-	-		

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступило		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по дебету)	применяющиеся проценты, штрафы и иные поступления ⁹	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 20__ за 20__ г.г.	320 196 568 096	- - -	( ( (	320 196 149 186 )	( ( (	- - )	- 320 196
в том числе:									
прочая кредиторская задолженность	5556 5576	за 20__ за 20__ г.г.	320 196 568 096	- - -	( ( (	320 196 149 186 )	( ( (	- - )	- 320 196
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 20__ за 20__ г.г.	1 316 365 1 226 968	- 15 164 412 -	( ( (	15 948 086 15 172 500 )	( ( (	1 047 1 229)	- 1 523 733 1 316 365
в том числе:									
с поставщиками и подрядчиками (за исключением расчетов, связанных с капитальными вложениями)	5561 5581	за 20__ за 20__ г.г.	848 044 788 805	14 662 075 13 781 579 -	( ( (	14 350 306 13 722 340 )	( ( (	- - )	1 159 813 848 044
с поставщиками и подрядчиками, связанными с капитальными вложениями	5562 5582	за 20__ за 20__ г.г.	28 335 4 094	126 226 62 475 -	( ( (	148 476 38 234 )	( ( (	- - )	6 085 28 335
по займам полученным	5564 5584	за 20__ за 20__ г.г.	144 511 137 510	144 737 184 572 -	( ( (	143 725 176 342 )	( ( (	1 047 1 229)	144 476 144 511
задолженность перед персоналом организации	5565 5585	за 20__ за 20__ г.г.	16 500 16 635	456 000 432 065 -	( ( (	472 431 432 200 )	( ( (	- - )	69 16 500
задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	5566 5586	за 20__ за 20__ г.г.	9 250 9 675	133 625 123 993 -	( ( (	92 256 124 418 )	( ( (	- - )	50 619 9 250
задолженность по налогам и сборам	5567 5587	за 20__ за 20__ г.г.	110 262 95 469	538 235 559 576 -	( ( (	574 029 544 783 )	( ( (	- - )	74 468 110 262
прочая кредиторская задолженность	5568 5588	за 20__ за 20__ г.г.	159 463 174 780	95 603 20 152 -	( ( (	166 863 134 183 )	( ( (	- - )	88 203 159 463
Итого	5550 5570	за 20__ за 20__ г.г.	1 636 561 1 795 064	16 156 501 15 164 412 -	( ( (	16 268 282 15 321 686 )	( ( (	1 047 1 229)	1 523 733 1 636 561

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	5590	-	-	1 834
в том числе:				
с поставщиками и подрядчиками (за исключением расчетов, связанных с капитальными вложениями)	5591	-	-	1 834
прочая кредиторская задолженность	5595	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20__г. ¹	За 20__г. ²
Материальные затраты	5610	14 468	23 793
Расходы на оплату труда	5620	466 672	423 442
Отчисления на социальные нужды	5630	132 965	118 930
Амортизация	5640	46 231	23 450
Прочие затраты	5650	4 410 234	4 112 301
Итого по элементам	5660	5 070 570	4 701 916
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	7 824 025	7 460 786
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(17)	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	35
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	12 894 578	12 162 737

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано за период	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	108 618	131 526	124 087	10 869	105 188
в том числе:						
на оплату отпусков	5701	19 841	81 363	79 322	-	21 882
на выплату вознаграждения по итогам работы за год	5702	25 999	31 681	26 413	-	31 267
по другим разрывам	5703	62 778	9 637	18 352	10 869	43 194
прочие	5709	-	8 845	-	-	8 845

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ¹	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ³
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Обеспечения обязательств и платежей полученные (за искл. ФИС)	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
Обеспечения обязательств и платежей выданные (за искл. ФИС)	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	40
в том числе			
на текущие расходы	5901	-	40
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего	20 22 г. ¹ 20 21 г. ²	5910 5920	Возвращено за год (-)
			На конец года (-)

Генеральный директор ООО «ЭВРО-КОМ» (подпись) Борисова Е.Н.
(расшифровка подписи)



- Примечания
- Указаны в рублях.
 - Указаны в рублях.
 - В отчете не отражены, так как не подлежат признанию в соответствии с требованиями законодательства.
 - Указаны в рублях.
 - Указаны в рублях.
 - Неоконченные обязательства по оплате отпусков, по оплате вознаграждения по итогам работы за год, по оплате по другим разрывам.
 - Наименование показателя, по которому не определены обязательства, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, наведенная в течение отчетного периода, по первоначальной стоимости, по рыночной стоимости, по которой не определяется текущая рыночная стоимость.
 - Данные раскрыты за период, действующий на протяжении и по состоянию на последнюю отчетную дату, по первоначальной стоимости, по которой не определяется текущая рыночная стоимость.
 - Данные раскрыты за период, действующий на протяжении и по состоянию на последнюю отчетную дату, по первоначальной стоимости, по которой не определяется текущая рыночная стоимость.