

ООО ЭСК «Потенциал»

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
за 2022 год**

город Новосибирск

I. Краткие сведения об Организации

1.1 Наименование организации

ООО Энергосбытовая компания «Потенциал» (сокращенное наименование ООО «ЭСК «Потенциал» - далее по тексту Общество) создано 25.10.2019г. Учредителем Общества является АО «Новосибирскэнергосбыт» (ИНН 5407025576) с долей в уставном капитале в размере 100% (Решение №1 единственного учредителя от 07.10.2019г.).

ИНН 5406801882, КПП 540601001, ОГРН 1195476078005

1.2 Местонахождение и почтовый адрес

Место нахождения Общества: 630099, Российская Федерация, г. Новосибирск, ул. Некрасова, д.54, каб.902.

1.3 Данные о государственной регистрации

Общество зарегистрировано 25 октября 2019г. Межрегиональной инспекцией Федеральной налоговой службы №16 по НСО.

1.4 Обособленные подразделения Общества

Общество не имеет обособленных подразделений.

1.5 Информация о связанных сторонах

На 31.12.2022г. связанными сторонами Общества являются его аффилированные лица:

N п/п	Полное фирменное наименование или ФИО аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)
1	Дашьян Карэн Николаевич	г.Москва	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа и является членом Совета директоров АО «Новосибирскэнергосбыт»	25.10.2019г
2	АО «Новосибирскэнергосбыт»	г.Новосибирск	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	25.10.2019г.
3	Зарубина Ольга Николаевна	г.Новосибирск	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	25.10.2019г.

1.6 Информация о сделках со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Вид договора, описание операции	Задолженность по состоянию на 01.01.2022г. (тыс. руб.)	Сумма сделок, (тыс. руб.)		Задолженность по состоянию на 31.12.2022г. (тыс. руб.)
		(«+» дебиторская / «-» кредиторская)	Увеличение задолженности	Погашение задолженности	(«+» дебиторская / «-» кредиторская)
АО «Новосибирскэнергосбыт»	<p>Договор на сопровождение деятельности б/н от 01.12.2019г. (срок действия – до 30.11.2023г.);</p> <p>Договор на строительно-монтажные работы №05959 от 20.10.2022г. (срок действия – 15.05.2023);</p> <p>Договор займа с процентами от 21.03.2022 (срок действия – 31.12.2023);</p> <p>Договор на создание АИISKУЭ 00130 от 01.07.2021г. (срок действия 15.06.2022);</p> <p>Договор энергоснабжения ЭС-54-01 от 25.01.201;</p> <p>Договор энергоснабжения ЭСК-46-29 от 25.12.2020;</p> <p>Договор энергоснабжения ЭСК-46-30 от 25.12.2020 (срок действия договоров энергоснабжения календарный год с возможностью пролонгации на каждый следующий год)</p>	15 951	256 566	257 743	17 129

1.7 Информация о составе основного управленческого персонала Общества в 2022г.:

Должность	ФИО
Генеральный директор с 25.10.2019г. (Протокол заседания Совета директоров АО «Новосибирскэнергосбыт» от 27.09.2019г.)	Зарубина Ольга Николаевна

1.8 Информация о размерах краткосрочных вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу за 2022г., приведена в таблице:

Вид вознаграждения / начисления	Сумма (руб.)	Период выплаты
Начисления, связанные с оплатой труда, включая НДФЛ	242 943,59	2022-2023гг.
Страховые взносы	73 368,96	2022-2023гг.

1.9 Информация об основных бенефициарах Общества, являющихся гражданами РФ:

Ф.И.О.	Основание для признания бенефициарным владельцем
Урьяш Максим Олегович	от 25 процентов от общего количества акций АО «Новосибирскэнергосбыт», владеющего 100% долей ООО ЭСК «Потенциал»
Дашьян Карэн Николаевич	от 25 процентов от общего количества акций АО «Новосибирскэнергосбыт», владеющего 100% долей ООО ЭСК «Потенциал»

1.10 Сведения об аудиторе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «МИАЛаудит», ИНН 5405204330, ОГРН 1025401926549. Юридический и почтовый адрес: 630005, г. Новосибирск, ул. С.Шамшиных, д. 64, офис 413, а/я 58.

Аудитор является членом саморегулируемой организации (СРО) аудиторов Ассоциация «Содружество» (номер и дата свидетельства о членстве от 18.02.2020 г. за ОРНЗ 12006048734, решение правления СРО ААС от 14.02.2020 № 434). Местонахождение: 119192 г. Москва, Мичуринский проспект, д. 21 корп. 4.

Аудиторская проверка за прошедший 2021 год проведена ООО «Аудиторская фирма «МИАЛаудит».

II. Основные показатели деятельности и финансовый анализ показателей

2.1 Среднесписочная численность

В штате Общества числится 1 работник - Генеральный директор.

2.2 Основные виды деятельности

В соответствии с Уставом Общества основными видами деятельности являются:

- покупка электрической энергии (мощности) на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности);
- реализация (продажа) электрической энергии (мощности) на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности) потребителям (в том числе гражданам);
- иные виды деятельности, предусмотренные Уставом Общества.

2.3 Применяемые режимы налогообложения

Общество в 2022г., также как и в 2021г., применяло общую систему налогообложения и являлось плательщиком налога на добавленную стоимость и налога на прибыль.

2.4 Выручка от реализации

В 2022г. получена выручка от реализации продукции, работ, услуг в объеме 812 962 тыс.руб.

Структура продаж в 2022 г. выглядит следующим образом:

Наименование показателя	2022г.		2021г.		2019-2020г.	
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%
Выручка (стр.2110)	812 962	100%	259 121	100%	-	0%
в т.ч. от продажи:						
Электроэнергии	811 874	99%	259 102	99%	-	0%
Прочее (в т.ч. работы, услуги)	1 088	1%	19	1%	-	0%

Наиболее существенным в 2022 году являлся вид деятельности: реализация электроэнергии (мощности).

Финансовым результатом деятельности предприятия в 2022 году стала чистая прибыль в размере 4 871 тыс. руб.

III. 2.5 Финансовый анализ показателей

Размер чистых активов на конец 2022 года по данным бухгалтерского учета составил 6 410 тыс.руб.

За 2022 год валюта баланса Общества увеличилась на 137% или на 35 554 тыс.руб.

Структура валюты баланса на конец 2022 года следующая: 68% составляют мобильные активы и 32% иммобилизованные.

2.5.1 Анализ иммобилизованных активов

Актив	Строка баланса	На начало периода		На конец периода		Отклонение		Темп прироста, %
		тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	
Основные средства	1150	354	44,08%	1 242	97,80%	888	190,15%	250,85%
Прочие внеоборотные активы	1190	449	55,92%	28	2,20%	-421	-90,15%	-93,76%
Общая величина внеоборотных активов	1100	803	100,00%	1 270	100,00%	467	x	58,16%

2.5.2 Анализ оборотных (мобильных) активов

Актив	Строка	На начало периода		На конец периода		Отклонение		Темп прироста, %
		тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	82	0,33%	2 592	4,32%	2 510	7,15%	3060,98%
Дебиторская задолженность	1230	17 249	69,06%	49 386	82,22%	32 137	91,59%	186,31%
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 633	30,56%	8 083	13,46%	450	1,28%	5,90%
Прочие оборотные активы	1260	13	0,05%	3	0,00%	-10	-0,03%	-76,92%
Общая величина оборотных активов	1200	24 977	100,00%	60 064	100,00%	35 087	x	140,48%

2.5.3 Займы и кредиты

Общество по состоянию на 31.12.2022г. имеет задолженность по краткосрочным заёмным средствам в размере 12 310 тыс.руб., задолженность погашена 10.01.2023г.

2.5.4 Анализ собственного капитала

Пассив	Строка	На начало периода		На конец периода		Отклонение		Темп прироста
		тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	%
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 500	39,00%	2 500	39,00%	-	0,00%	0,00%
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-962	-15,01%	3 910	61,00%	4 872	100,00%	-506,44%
Общая величина:	1300	1 538	100,00%	6 410	100,00%	4 872	x	x

2.5.5 Обеспечение обязательств выданные/полученные

По состоянию на 31.12.2022г. Общество не имеет выданных банковских гарантий, обеспечений обязательств.

III. Некоторые положения в учетной политике

В отчетном году изменения в учетную политику вносились только в связи с изменениями законодательства: вступлением в силу с 01.01.2022г. ФСБУ 6/2020, 26/2020 и ФСБУ 25/2018.

3.1 Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету, в частности: Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н; действующими Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ); другими документами, входящими в систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

При формировании показателей бухгалтерской отчетности Общество соблюдает следующие уровни существенности: по активам и обязательствам - 1% к итогу раздела баланса, включающего в себя показатель, по которому выявлена ошибка, по доходам и расходам - 2% к показателю в отчете о финансовых результатах.

3.2 Основные принципы учетной политики по бухгалтерскому учету

3.2.1 Нематериальные активы

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования. Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, не амортизируются.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

3.2.2 Основные средства

В составе основных средств учитываются активы, стоимостью более 40 000 руб. за единицу, без НДС. Активы, стоимостью до 40 000 рублей за единицу, без НДС (включительно) отражаются в составе материально-производственных запасов.

Общество не проводит переоценку групп однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования. Сроки полезного использования определяются на основании Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

В бухгалтерском балансе основные средства отражены по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

3.2.3 Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, должны отражаться в учете Общества по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости Обществом не проводится.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется, исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы по финансовым вложениям признаются в составе прочих доходов.

Общество осуществляет проверку на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, при условии наличия признаков обесценения. В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

3.2.4 Запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения, представляющей все расходы по приобретению запасов. Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость материально-производственных запасов.

Расходы по транспортировке (передаче) электроэнергии по сетям от производителей до потребителей не относятся к расходам на доставку покупных товаров до склада Общества, поэтому данные расходы в себестоимость товаров (электроэнергии и мощность) не включаются, а отражаются в составе косвенных расходов.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.

3.2.5 Задолженность покупателей и заказчиков

Дебиторская задолженность покупателей (заказчиков) учитывается по сумме предъявленных первичных документов, исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

С целью достоверного отражения в отчетности дебиторской задолженности в Обществе создается резерв по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв по сомнительным долгам создается ежеквартально, на конец каждого квартала, перед составлением промежуточной и годовой отчетности.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Списание безнадежных долгов производится на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя Общества. Списанная дебиторская задолженность подлежит отражению на забалансовых счетах.

Списанию в счет уменьшения резерва подлежит только дебиторская задолженность, по которой был создан резерв.

Списание незарезервированных долгов, признанных безнадежными, производится за счет прочих расходов.

3.2.7 Кредиты и займы полученные

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов согласно условиям договоров.

Начисление причитающихся процентов по заемным обязательствам отражаются в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления согласно заключенным договорам.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, к которому они относятся и отражаются в составе прочих расходов.

3.2.8 Учет расчетов по налогу на прибыль

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Оплата авансовых платежей по налогу на прибыль производится ежемесячно в порядке, установленном п.1 ст.287 Налогового кодекса РФ.

3.2.9 Признание доходов и расходов

Доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете, исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, что предполагает отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности Общества в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров.

Коммерческие и управленческие расходы относятся на себестоимость продаж полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

3.2.10 Оценочные обязательства

Общество создает оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам и на выплату вознаграждения по итогам работы за год, по судебным разбирательствам, под обесценение МПЗ, под выплаты по проводимым акциям.

3.2.11 Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается.

IV. Пояснения к статьям бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2022г. сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, по образцам форм бухгалтерской отчетности, утвержденным приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н (ред. от 19.04.2019г.) "О формах бухгалтерской отчетности организаций".

4.1.1 Основные средства и незавершенное строительство (стр.1150 «Бухгалтерского баланса»)

Группа основных средств	Стоимость, тыс. руб.	
	на 31.12.2022г.	на 31.12.2021г.
Машины и оборудование	1 242	354
Итого	1 242	354

4.1.2 Прочие внеоборотные активы (стр. 1190 «Бухгалтерского баланса»)

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость, тыс. руб.	
	на 31.12.2022г.	на 31.12.2021г.
Расходы будущих периодов	28	449
Итого	28	449

4.1.3 Анализ дебиторской задолженности (стр.1230 «Бухгалтерского баланса»)

Наименование показателя	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2022г., т.р.	Структура дебиторской задолженности на 31.12.2022г., %	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2021г., т.р.	Структура дебиторской задолженности на 31.12.2021г., %	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2020г., т.р.	Структура дебиторской задолженности на 31.12.2020г., %
Дебиторская задолженность (стр. 1230) в том числе:	49 386	100%	17 249	100%	1 328	100%
покупатели и заказчики	49 019	99%	16 758	97%	-	0%
авансы выданные	367	1%	264	2%	1 328	100%
прочие дебиторы	-	0%	227	1%	-	0%

4.1.4 Анализ кредиторской задолженности (стр.1520 «Бухгалтерского баланса»)

Наименование показателя	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2022г., т.р.	Структура кредиторской задолженности на 31.12.2022г., %	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2021г., т.р.	Структура кредиторской задолженности на 31.12.2021г., %	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2020г., т.р.	Структура кредиторской задолженности на 31.12.2020г., %
Кредиторская задолженность (стр. 1520) в том числе:	42 566	100%	24 225	100%	2 924	100%
2.5.5 Анализ кредиторской задолженности поставщики и подрядчики	41 452	171%	22 031	52%	624	21%
задолженность перед персоналом организации	14	0%	2	0%	4	0%
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	9	0%	3	0%	2	0%
задолженность по налогам и сборам	490	2%	615	1%	192	7%
авансы полученные	601	2%	1 574	4%	2 102	72%

4.1.5 Коммерческие расходы (стр.2210 «Отчета о финансовых результатах») и себестоимость продукции (стр.2120)

Элементы затрат	2022г.		2021г.	
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%
Материальные затраты	360 325	45%	193 952	0%
Затраты на оплату труда	267	0%	92	2%
Страховые взносы с заработной платы	81	0%	28	1%
Амортизация	132	0%	59	0%
Прочие расходы, в т.ч.	444 443	55%	61 713	98%
покупка мощности на ОРЭ	179 795	-	27 809	-
Итого	805 248	100%	255 844	100%

Более подробно движение активов и пассивов, а также изменение их стоимости показано в Поянениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

V. Влияние ФСБУ, введенных в действие с 01.01.2022г., на показатели отчетности за 2022 год

В учетную политику на 2022 год внесены следующие значимые изменения, связанные с применением Обществом с 01.01.2022г. ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»:

1) Руководствуясь п. 49 ФСБУ 6/2020 и п. 14 ПБУ 1/2008, Общество применяет альтернативный подход к изменению учетной политики;

2) Руководствуясь п. 26 ФСБУ 26/2020 и п. 14 ПБУ 1/2008, Общество применяет перспективный подход к изменению учетной политики;

3) Руководствуясь п. 50 ФСБУ 25/2018 и п. 14 ПБУ 1/2008, Общество применяет альтернативный подход к изменению учетной политики.

Использование положений указанных ФСБУ не повлияло на показатели бухгалтерской отчетности.

VI. События после отчетной даты

С 1 января 2023 года для всех российских организаций введен Единый налоговый счет (Федеральный закон от 14.07.2022 № 263-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации»). ЕНС представляет собой единую сумму расчетов налогоплательщика с бюджетом. В связи с чем в отчетности будут незначительно скорректированы показатели дебиторской и кредиторской задолженности в части расчетов по налогам на основании сверки с налоговыми органами.

VII. Непрерывность деятельности

В 2022 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности,

геополитическая обстановка, специальная военная операция, начатая Российской Федерацией 24 февраля 2022г. в связи с ситуацией в Донецкой и Луганской народных республиках, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

Общество не имеет валютных активов и обязательств, деятельность общества не связана с экспортными и импортными операциями. Соответственно, значительное изменение курса рубля не может повлечь за собой существенное влияние на деятельность Общества.

Влияние COVID-19 на операции Общества в дальнейшем в большей степени будет зависеть от продолжительности и распространенности и влияния пандемии на мировую и российскую экономику.

Вероятность продолжения экономической неопределенности в будущем достаточно высока, предвидеть все варианты развития событий и их влияние на текущие условия, в которых функционирует Общество, невозможно. Однако Общество будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Генеральный директор

О.Н. Зарубина

«30» марта 2023 г.

ООО "ЭСК "Потенциал"

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>22</u> г. ¹		()		(-)	-	()	-	-	-	0	(0)
	5105	за 20 <u>21</u> г. ²		()		(-)	-	()	-	-	-	0	(0)
в том числе: <i>Программное обеспечение</i>	5101	за 20 <u>22</u> г. ¹		()		(-)	-	()	-	-	-	0	(0)
	5106	за 20 <u>21</u> г. ²		()		(-)	-	()	-	-	-		(0)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Всего	5106	0	0	0
в том числе:				
<i>Программное обеспечение</i>	5107			
	5108			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Всего	5109	0	0	0
в том числе:				
<i>(ПО)</i>	5110			
	5111			
и т.д.				

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	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 ____ г. ¹		()		()		()		()
	5150	за 20 ____ г. ²		()		()		()		()
в том числе: <i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 ____ г. ¹		()		()		()		()
		за 20 ____ г. ²		()		()		()		()
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 ____ г. ¹		()		()		()		()
		за 20 ____ г. ²		()		()		()		()
и т.д.										

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 20 ____ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5166	за 20 ____ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: <i>(объект, группа объектов)</i>	5161	за 20 ____ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5167	за 20 ____ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
<i>(объект, группа объектов)</i>	5162	за 20 ____ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5168	за 20 ____ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5163	за 20 ____ г. ¹	-		(-)	(-)	
	5169	за 20 ____ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: <i>Затраты на создание НМА</i>	5164	за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	0
	5170	за 20 <u>20</u> г. ²			(-)	(-)	0
<i>(объект, группа объектов)</i>	5165	за 20 ____ г. ¹		-	(-)	(-)	
	5171	за 20 ____ г. ²		-	(-)	(-)	
и т.д.							

Генеральный директор _____ О.Н.Зарубина
ООО "ЭСК "Потенциал"

ООО "ЭСК "Потенциал"

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>22</u> г.	413	(59)	1 020	(0)	0	(132)	-	-	1 433	(191)	
	5210	за 20 <u>21</u> г.	413	(0)		(0)	0	(59)	-	-	413	(59)	
в том числе: здания	5201	за 20 <u>22</u> г.		(—)					-	-	0	0	
	5211	за 20 <u>21</u> г.							-	-	0	0	
		5202	за 20 <u>22</u> г.		(—)				(—)	-	-	0	0
		5212	за 20 <u>21</u> г.			0				-	-	0	0
сооружения и передаточные устройства	5203	за 20 <u>22</u> г.	413	(59)	1 020			(132)	-	-	1 433	(191)	
	5213	за 20 <u>21</u> г.	413	0				(59)	-	-	413	(59)	
машины и оборудование	5204	за 20 <u>22</u> г.		(—)	0			(—)	-	-	0	0	
	5214	за 20 <u>21</u> г.			0				-	-	0	0	
транспортные средства	5205	за 20 <u>22</u> г.		(—)				(—)	-	-		0	
	5215	за 20 <u>21</u> г.							-	-		0	
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 <u>22</u> г.		(—)	-			(—)	-	-	-	-	
	5216	за 20 <u>21</u> г.		(—)	-			(—)	-	-	-	-	
многолетние насаждения	5207	за 20 <u>22</u> г.		(—)	-			(—)	-	-	0	0	
	5217	за 20 <u>21</u> г.		(—)	-			(—)	-	-	0	0	
другие виды основных средств	5208	за 20 <u>22</u> г.		(—)	-			(—)	-	-	0	-	
	5218	за 20 <u>21</u> г.		(—)	-			(—)	-	-	0	-	
земельные участки и объекты природопользования													
и т.д.													
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
	5230	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	

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 20 <u>22</u> г. ¹	409	611	(1 020)	(-)	-
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²	-	409	(-)	(-)	409
в том числе: <i>Оборудование к установке (счет 07)</i>	5241	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	-
	5251	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	-
<i>Строительство промышленных объектов</i>	5242	за 20 <u>22</u> г. ¹	-		()	(-)	-
	5252	за 20 <u>21</u> г. ²	-		()	(-)	-
<i>Приобретение земельных участков и объектов природопользования</i>	5243	за 20 <u>22</u> г. ¹	-		()	(-)	-
	5253	за 20 <u>21</u> г. ²	-		()	(-)	-
<i>Приобретение отдельных объектов основных средств</i>	5244	за 20 <u>22</u> г. ¹	-		()	()	-
	5254	за 20 <u>21</u> г. ²	-		()	()	-
<i>Затраты на реконструкцию, дооборудование, модернизацию ОС, строительство</i>	5245	за 20 <u>22</u> г. ¹	409	611	(1 020)	()	-
	5255	за 20 <u>21</u> г. ²		409	()	()	409
	5246	за 20 <u> </u> г. ¹					
	5256	за 20 <u> </u> г. ²					

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,
реконструкции и частичной ликвидации, строительство новых объектов**

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> _____ г. ¹	За 20 <u>21</u> _____ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, строительство - всего	5260	611	409
в том числе:			
АИИС КУЭ		611	409
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)		(-)	(-)
(объект основных средств)		(-)	(-)
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 21</u> _____ г. ⁴	На 31 декабря <u>2020</u> _____ г. ²	На 31 декабря <u>20 19</u> _____ г. ⁵
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			
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	-	-	-

Генеральный директор _____ О.Н.Зарубина
ООО "ЭСК "Потенциал"

ООО "ЭСК "Потенциал"

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 корректи- ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: векселя	5302	за 20 22 г. ¹	-	-		(-)	-	-	-	-	-
	5312	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
акции	5303	за 20 22 г. ¹		-		(-)	-	-	-	-	-
	5313	за 20 21 г. ²		-		(-)	-	-	-	-	-
займы выданные	5304	за 20 22 г. ¹		-		()	-		-	-	-
	5314	за 20 21 г. ²		-		()	-		-	-	-
депозитные вклады	5305	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-		-	-	-
Краткосрочные - всего	5306	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5316	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: займы выданные	5307	за 20 22 г. ¹	-			(-)	-		-	-	-
	5317	за 20 21 г. ²	-	-		(-)	-	-	-	-	-
векселя	5308	за 20 22 г. ¹		-		()	-		-	-	-
	5318	за 20 21 г. ²	-	-		(-)	-		-	-	-
акции	5309	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5319	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
прочие(депозиты)	5310	за 20 22 г. ¹	-	-		()	-		-	-	-
	5320	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря <u>2020</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	х	-	(-)
	5415	за 20 21 г. ²	-	()	-	(-)	-		х	-	(-)
в том числе:				()		()					()
сырье и материалы	5401	за 20 22 г. ²		()		()			-	-	(-)
	5416	за 20 21 г. ³		()		()			-	-	(-)
запасные части	5402	за 20 22 г. ⁴		()		()			-	-	(-)
	5417	за 20 21 г. ⁵		()		()			-	-	(-)
топливо (гсм)	5403	за 20 22 г. ⁶		(-)		()			-	-	(-)
	5418	за 20 21 г. ⁷		(-)		()			-	-	(-)
материалы, переданные в переработку	5404	за 20 22 г. ⁸		()		()		-	-	-	(-)
	5419	за 20 21 г. ²		(-)		()		-	-	-	(-)
прочие материалы, в т.ч.	5405	за 20 22 г. ¹		(-)		()		-	-	-	()
	5420	за 20 21 г. ²		(-)		()		-	-	-	(-)
Спецодежда и обувь	5406	за 20 22 г. ¹		(-)		()		-	-	-	(-)
	5421	за 20 21 г. ²		(-)		()		-	-	-	(-)
хоз. Инвентарь	5407	за 20 22 г. ¹		()		()			-	-	(-)
	5422	за 20 21 г. ²		(-)		()			-	-	()
Активы до 40000 р.	5408	за 20 22 г. ⁴		(-)		()		-	-	-	(-)
	5423	за 20 21 г. ⁵		(-)		()	-	-	-	-	(-)
прочие	5409	за 20 22 г. ⁸		(-)		()	-	-	-	-	(-)
	5424	за 20 21 г. ⁹		(-)		()	-	-	-	-	(-)
Виды готовой продукции и товаров для перепродажи, в т.ч.	5410	за 20 22 г. ¹⁰	-	(-)	-	(-)	-		-	-	(-)
	5425	за 20 21 г. ¹¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
товар	5411	за 20 22 г. ¹²		()		()	-		-	-	(-)
	5426	за 20 21 г. ¹³		()		()			-	-	(-)
Прочие	5415	за 20 22 г. ²⁰		(-)		()	-	-	-		(-)
	5430	за 20 21 г. ²¹		(-)		()	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445		-	-	-

Генеральный директор _____ О.Н.Зарубина
ООО "ЭСК "Потенциал"

ООО "ЭСК "Потенциал"

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 сомни-тельным долгам	поступление			выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	начисление резерва	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста-новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>22</u> г. ¹	17 249	()	1 450 567	-	-	(1 418 430)	(-)	-	-	49 386	(-)
	5530	за 20 <u>21</u> г. ²	1 328	()	383 411	-	-	(367 490)	(-)	-	-	17 249	(-)
в том числе: покупатели и заказчики	5511	за 20 <u>22</u> г. ¹	16 758	()	975 556	-	-	(943 295)	()	-	-	49 019	(-)
	5531	за 20 <u>21</u> г. ²		()	310 960			(294 202)	()		-	16 758	(-)
авансы выданные	5512	за 20 <u>22</u> г. ¹	264	(-)	475 011	-	-	(474 908)	()	-	-	367	(-)
	5532	за 20 <u>21</u> г. ²	1 328	(-)	72 007	-	-	(73 071)	()	-	-	264	(-)
прочие дебиторы	5513	за 20 <u>22</u> г. ¹	227	()	-	-	-	(227)	()	-	-	-	(-)
	5533	за 20 <u>21</u> г. ²		()	444		-	(217)	()		-	227	(0)
Итого	5500	за 20 <u>22</u> г. ¹	17 249	(-)	1 450 567	-	-	(1 418 430)	(-)	-	x	49 386	(-)
	5520	за 20 <u>21</u> г. ²	1 328	(-)	383 411	-	-	(367 490)	(-)	-	x	17 249	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря 2022</u> г. ⁴		На 31 декабря <u>20 21</u> г. ²		На 31 декабря <u>20 20</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

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 долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>22</u> г. ¹	24 225	1 593 359	-	(1 575 018)	(-)	x	42 566
	5580	за 20 <u>21</u> г. ²	2 924	464 272	-	(442 971)	(-)	x	24 225
в том числе: поставщики и подрядчики	5561	за 20 <u>22</u> г. ¹	22 031	966 085		(946 664)	()	x	41 452
	5581	за 20 <u>21</u> г. ²	624	306 903	-	(285 496)	(-)	x	22 031
задолженность по оплате труда	5562	за 20 <u>22</u> г. ¹	2	243	-	(231)	(-)	x	14
	5582	за 20 <u>21</u> г. ²	4	96	-	(98)	(-)	x	2
задолженность перед внебюджетными фондами	5563	за 20 <u>22</u> г. ¹	3	73	-	(67)	()	x	9
	5583	за 20 <u>21</u> г. ²	2	29	-	(28)	()	x	3
задолженность по налогам и сборам	5564	за 20 <u>22</u> г. ¹	615	177 569	-	(177 694)	(-)	x	490
	5584	за 20 <u>21</u> г. ²	192	53 602	-	(53 179)	(-)	x	615
авансы полученные	5565	за 20 <u>22</u> г. ¹	1 574	449 389	-	(450 362)	()	x	601
	5585	за 20 <u>21</u> г. ²	2 102	103 642	-	(104 170)	(-)	x	1 574
прочие кредиторы	5566	за 20 <u>22</u> г. ¹			-	()	(-)	x	-
	5586	за 20 <u>21</u> г. ²			-	()	(-)	x	-
Итого	5550	за 20 <u>22</u> г. ¹	24 225	1 593 359	-	(1 575 018)	(-)	x	42 566
	5570	за 20 <u>21</u> г. ²	2 924	464 272	-	(442 971)	(-)	x	24 225

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря <u>20 22</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 21</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 20</u> г. ⁵
Всего	5590	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	360 325	193 952
Расходы на оплату труда	5620	267	100
Отчисления на социальные нужды	5630	81	30
Амортизация	5640	132	59
Прочие затраты	5650	444 443	61 702
Итого по элементам	5660	805 248	255 843
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	805 248	255 843

Генеральный директор _____ О.Н.Зарубина
ООО "ЭСК "Потенциал"

ООО "ЭСК "Потенциал"

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	17	40	(9)	(-)	48
в том числе:	5701					
<i>Резерв на выплату вознаграждений</i>	5702			()	()	-
<i>Резерв на выплату отпусков</i>	5703	17	40	(9)	(-)	48
<i>Резерв предстоящих расходов</i>	5704			()	()	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801			
<i>поручительства полученные</i>		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811			
<i>поручительства выданные</i>		-	-	-

Генеральный директор _____ О.Н.Зарубина
ООО "ЭСК "Потенциал"

ООО "ЭСК "Потенциал"

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹		За 20 <u>21</u> г. ²		
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	
	20 <u>22</u> г. ¹	5910	-	-	(-)	-
	20 <u>21</u> г. ²	5920	-	-	(-)	-
	в том числе:					
	(наименование цели) 20 <u>22</u> г. ¹		-	-	(-)	-
	20 <u>21</u> г. ²		-	-	(-)	-

Генеральный директор _____ О.Н.Зарубина
 ООО "ЭСК "Потенциал"

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
 - разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
 - начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
 - величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.