

Исх. № 3181-12/A3-21

Аудиторское заключение

независимой аудиторской компании
ООО «Кроу Экспертиза»
о бухгалтерской (финансовой)
отчетности
ООО «Сургутэнергосбыт»
за 2021 год

ООО «КроуЭкспертиза»
ЧленCroweGlobal
127055, г. Москва,
Тихвинский пер., д. 7, стр. 3
Тел. +7 (800) 700-77-62
Тел. +7 (495) 721-38-83
Факс +7 (495) 721-38-94
office.msc@crowerus.ru
<https://crowerus.ru>

Участникам общества с
ограниченной ответственностью
«Сургутская энергосбытовая
компания»

Участникам общества с ограниченной ответственностью
«Сургутская энергосбытовая компания»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Мнение

общества с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания» (ООО «Сургутэнергосбыт») (ОГРН 1098602003510, 628416, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Григория Кукуевецкого, дом 5), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы независимы по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, ответственных за корпоративное управление, аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или

ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии.

Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица

допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица и лицами, ответственными за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Козлов Александр Васильевич (ОПНЗ 22006023186)

Генеральный директор аудиторской организации



Черняков Владимир Николаевич (ОПНЗ 22006014930)

руководитель аудита, по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Кроу Экспертиза»,
ОГРН 1027739273946,
127055, г. Москва, Тихвинский пер., д. 7, стр. 3, кабинет 20,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО
ААС),
ОПНЗ 12006033851

« 14 » марта 2022 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 21 г.

Организация ООО "Сургутэнергосбыт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная

собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 628416, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра,

город Сургут, улица Григория Кукуевецкого, дом 5

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☒

ДА

☐

НЕТ

Наименование аудиторской организации/

фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального

аудитора

ООО "Кроу Экспертиза"

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/ индивидуального

аудитора

Основной государственный регистрационный

номер аудиторской организации/ индивидуального

аудитора

ИНН

ОГРН/
ОГРНИП

7708000473

1027739273946

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	81	91	101
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	2 434	964	1 441
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	51 161	51 161	51 161
	Отложенные налоговые активы	1180	1 275	1 567	1 586
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 116	1 426	858
	Итого по разделу I	1100	57 067	55 209	55 147
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	44	113	48
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	1 298 253	1 110 580	1 140 227
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 580	11 722	10 702
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 308 877	1 122 415	1 150 977
	БАЛАНС	1600	1 365 944	1 177 624	1 206 124

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	210	210	210
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	305 012	253 861	218 030
	Итого по разделу III	1300	305 222	254 071	218 240
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	155	16	30
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	155	16	30
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	1 054 195	915 701	979 922
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	6 372	7 836	7 932
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 060 567	923 537	987 854
	БАЛАНС	1700	1 365 944	1 177 624	1 206 124

Руководитель _____ **Г.И. Плотников**
(подпись) (расшифровка подписи)

_____ 01 марта _____ 2022 г.

Главный бухгалтер _____ **Н.В. Горкун**
(подпись) (расшифровка подписи)

_____ 01 марта _____ 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за **январь - декабрь** 20 21 г.

Организация **ООО "Сургутэнергосбыт"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности

**Общество с ограниченной ответственностью / Частная
собственность**

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2021

60903501

8602153048

35.14

12300 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь- За декабрь 2021 г.	январь- За декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	18 725 336	17 801 254
6	Себестоимость продаж	2120	(5 459 504)	(4 904 256)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	13 265 832	12 896 998
6	Коммерческие расходы	2210	(13 038 549)	(12 709 176)
6	Управленческие расходы	2220	(167 004)	(163 978)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	60 279	23 844
	Доходы от участия в других организациях	2310	3 201	3 661
	Проценты к получению	2320	2 554	2 125
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	29 748	34 299
	Прочие расходы	2350	(29 161)	(18 804)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	66 621	45 125
	Налог на прибыль	2410	(15 470)	(9 294)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(15 037)	(9 290)
	отложенный налог на прибыль	2412	(433)	(4)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	51 151	35 831

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь- За декабрь 2021 г.	январь- За декабрь 2020 г.
	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	51 151	35 831
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Г.И. Плотников** _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

01 марта 2022 г.

Главный бухгалтер _____ **Н.В. Горкун** _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

01 марта 2022 г.

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Организация ООО "Сургутэнергосбыт" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2021
60903501		
8602153048		
35.14		
12300	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	210	-	-	-	218 030	218 240
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	35 831	35 831
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	35 831	35 831
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	210	-	-	-	253 861	254 071
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	51 151	51 151
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	51 151	51 151
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	210	-	-	-	305 012	305 222

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	305 222	254 071	218 240

Руководитель _____ **Г.И. Плотников** _____ 01 марта 2022 г.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер _____ **Н.В. Горкун** _____ 01 марта 2022 г.
(подпись) (расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств за январь - декабрь 20 21 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация **ООО "Сургутэнергосбыт"** по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

Вид экономической деятельности **Торговля электроэнергией** по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная
собственность по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
60903501		
8602153048		
35.14		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2021 г.	За январь - декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	18 622 585	17 864 229
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	18 582 842	17 808 604
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	39 743	55 625
Платежи - всего	4120	(18 624 875)	(17 866 870)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(18 412 137)	(17 709 996)
в связи с оплатой труда работников	4122	(138 581)	(135 754)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(36 854)	-
налогов (кроме налога на прибыль) и сборов	4125	(9)	(45)
прочие платежи	4129	(37 294)	(21 075)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 290)	(2 641)

Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2021 г.	За январь - декабрь 2020 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 202	3 661
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 202	3 661
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 054)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 054)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1 148	3 661
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2021 г.	За январь - декабрь 2020 г.
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 142)	1 020
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	11 722	10 702
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10 580	11 722
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Г.И. Плотников**
(подпись) (расшифровка подписи)

_____ 01 марта 2022 г.

Главный бухгалтер _____ **Н.В. Горкун**
(подпись) (расшифровка подписи)

_____ 01 марта 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
за 2021 год
в табличной форме

**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	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	101	(10)	-	-	-	(10)	-	-	-	101	(20)
	5110	за 2020 г.	101	-	-	-	-	(10)	-	-	-	101	(10)
в том числе: Веб-сайт ООО "Сургутэнергосбыт"	5101	за 2021 г.	101	(10)	-	-	-	(10)	-	-	-	101	(20)
	5111	за 2020 г.	101	-	-	-	-	(10)	-	-	-	101	(10)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе: -	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	
			первоначаль- ная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначаль- ная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
-	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

[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 2021 г.	-	2 200	-	(2 200)	-
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2021 г.	-	2 027	-	(2 027)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5241	за 2021 г.	-	173	-	(173)	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	215	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	5261	215	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
-	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	29 993	29 993	29 993
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	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
-	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
-	5326	-	-	-
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	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	113	-	18 666 933	(18 667 002)	-	-	x	44	-
	5420	за 2020 г.	48	-	17 779 375	(17 779 310)	-	-	x	113	-
в том числе:	5401	за 2021 г.	-	-	1 788	(1 788)	-	-	-	-	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2020 г.	25	-	1 736	(1 761)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-		-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-		-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	5 433 900	(5 433 900)	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	4 884 657	(4 884 657)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	25 604	(25 604)	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	19 599	(19 599)	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	13 205 553	(13 205 553)	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	12 873 154	(12 873 154)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5407	за 2021 г.	113	-	88	(157)	-	-	-	44	-
	5427	за 2020 г.	23	-	229	(139)	-	-	-	113	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
-	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
-	5446	-	-	-

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	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	60	-	(7)	-	-	-	53	-
	5521	за 2020 г.	53	-	-	-	(30)	-	-	(23)	-	-
в том числе:	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	60	-	(7)	-	-	-	53	-
	5523	за 2020 г.	53	-	-	-	(30)	-	-	(23)	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	1 110 764	(184)	1 298 050	232	(1 110 601)	-	20	-	1 298 445	(245)
	5530	за 2020 г.	1 140 327	(153)	1 110 423	299	(1 140 308)	-	153	23	1 110 764	(184)
в том числе:	5511	за 2021 г.	1 101 657	(59)	1 272 584	-	(1 101 617)	-	18	-	1 272 624	(122)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2020 г.	1 113 569	(26)	1 101 638	-	(1 113 550)	-	26	-	1 101 657	(59)
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	491	-	745	-	(491)	-	-	-	745	-
	5532	за 2020 г.	11	-	468	-	(11)	-	-	23	491	-
Прочая	5513	за 2021 г.	8 616	(125)	24 721	232	(8 493)	-	2	-	25 076	(123)
	5533	за 2020 г.	26 747	(127)	8 317	299	(26 747)	-	127	-	8 616	(125)
Итого	5500	за 2021 г.	1 110 764	(184)	1 298 110	232	(1 110 608)	-	20	x	1 298 498	(245)
	5520	за 2020 г.	1 140 380	(153)	1 110 423	299	(1 140 338)	-	153	x	1 110 764	(184)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	208	86	75	16	3 253	3 100
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	208	86	75	16	3 253	3 100

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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: -	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	915 701	1 054 195	-	(915 701)	-	-	1 054 195
	5580	за 2020 г.	979 922	915 701	-	(979 922)	-	-	915 701
в том числе:	5561	за 2021 г.	873 579	1 010 017	-	(873 579)	-	-	1 010 017
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2020 г.	958 659	873 579	-	(958 659)	-	-	873 579
авансы полученные	5562	за 2021 г.	5	-	-	(5)	-	-	-
	5582	за 2020 г.	2	5	-	(2)	-	-	5
расчеты по налогам и сборам	5563	за 2021 г.	29 926	32 163	-	(29 926)	-	-	32 163
	5583	за 2020 г.	8 674	29 926	-	(8 674)	-	-	29 926
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	12 191	12 015	-	(12 191)	-	-	12 015
	5586	за 2020 г.	12 587	12 191	-	(12 587)	-	-	12 191
Итого	5550	за 2021 г.	915 701	1 054 195	-	(915 701)	-	x	1 054 195
	5570	за 2020 г.	979 922	915 701	-	(979 922)	-	x	915 701

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
-	5591	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Материальные затраты	5610	18 470 568	17 589 306
Расходы на оплату труда	5620	122 126	120 515
Отчисления на социальные нужды	5630	22 200	21 596
Амортизация	5640	740	487
Прочие затраты	5650	49 423	45 506
Итого по элементам	5660	18 665 057	17 777 410
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	18 665 057	17 777 410

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 836	18 508	(19 972)	-	6 372
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	7 836	18 508	(19 972)	-	6 372

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: -	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: -	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2021 г.		За 2020 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	44		78	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	44		78	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 2021 г.	5910	-	-	-	-
- 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
- 2021 г.	5911	-	-	-	-
- 2020 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Г.И. Плотников
(расшифровка подписи)

01 марта 2022 г.

Главный
бухгалтер

(подпись)

Н.В. Горкун
(расшифровка подписи)

01 марта 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
ООО «Сургутэнергосбыт»
за 2021 год
в текстовой форме

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Сургутэнергосбыт» за 2021 год в текстовой форме являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Сургутэнергосбыт» за 2021 год, подготовленные в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб., если не указано иное. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания» (далее – Общество) зарегистрировано 04.05.2009.

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: 1098602003510.

Наименование регистрирующего органа: Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Сургуту Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

ИНН: 8602153048.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания».

Сокращенное наименование: ООО «Сургутэнергосбыт».

Адрес (место нахождения): 628416, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Сургут, улица Григория Кукуевецкого, дом 5.

Адрес электронной почты: info@surgutenergoby.ru

Основным видом деятельности Общества согласно Уставу является торговля электроэнергией.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание Участников.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. Срок полномочий Генерального директора составляет два года. Генеральный директор избирается Общим собранием участников Общества.

Генеральный директор Общества – Плотников Геннадий Игоревич (протокол от 19.02.2021 № 1 внеочередного общего собрания участников Общества).

Среднесписочная численность работников Общества по состоянию на 31.12.2021 составила 40 человек.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика ООО «Сургутэнергосбыт» на 2021 год для целей бухгалтерского учета соответствует требованиям законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2021 год утверждена приказом Общества от 29.12.2020 № 130 «Об утверждении положений».

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерией Общества, возглавляемой главным бухгалтером, с применением программного продукта «1С:Бухгалтерия 8».

В соответствии с учетной политикой на текущий отчетный период управленческие расходы подлежат отражению в качестве отдельной статьи в отчете о финансовых результатах. С целью обеспечения сопоставимости отчетных данных управленческие расходы отражены ретроспективно.

Применение с 01.01.2021 ФСБУ 5/2019 «Запасы» согласно п.37 отражаются перспективно.

Статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества подтверждены результатами инвентаризации имущества и финансовых обязательств.

2.1 Корректировка данных предшествующего отчетного периода

В целях сопоставимости бухгалтерской (финансовой) отчетности изменены вступительные показатели. Изменение показателей 2020 года в отчете о финансовых результатах за 2021 год в части выделения суммы управленческих расходов в отдельную строку:

тыс. руб.				
Код строки	Наименование	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Корректировка показателей за 2020 год				
2210	Коммерческие расходы	12 896 998	(163 978)	12 709 176
2220	Управленческие расходы	0	163 978	163 978

3. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

Состав и структура актива Бухгалтерского баланса

Статьи баланса	31.12.2020		31.12.2021		Изменение тыс. руб.
	тыс. руб.	уд. вес	тыс. руб.	уд. вес	
1.Внеоборотные активы	55 209	4,7	57 067	4,2	1 858
Нематериальные активы	91	0,0	81	0,0	(10)
Основные средства	964	0,1	2 434	0,2	1 470
Финансовые вложения	51 161	4,4	51 161	3,7	0
Отложенные налоговые активы	1 567	0,1	1 275	0,1	(292)
Прочие внеоборотные активы	1 426	0,1	2 116	0,2	690
2. Оборотные активы	1 122 415	95,3	1 308 877	95,8	(186 462)
Запасы	113	0,0	44	0,0	(69)
Дебиторская задолженность:	1 110 580	94,3	1 298 253	95,0	187 673
- покупатели и заказчики	1 101 598	93,6	1 272 502	93,1	170 904
- авансы выданные	491	0,0	798	0,1	307
- прочая	8 491	0,7	24 953	1,8	16 462
Денежные средства	11 722	1,0	10 580	0,8	(1 142)
Активы, всего	1 177 624	100,0	1 365 944	100,0	(188 320)

Нематериальные активы (далее – НМА)

По строке 1110 «Нематериальные активы» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 отражены исключительные права на веб сайт ООО «Сургутэнергосбыт» на сумму 91 тыс. руб.

тыс. руб.		
Нематериальные активы	Первоначальная стоимость на 31.12.2021	Сумма начисленной амортизации
Всего	101	20

Стоимость НМА погашается путем начисления амортизации линейным способом в течение срока полезного использования, который составляет 10 лет.

Информация о наличии и движении НМА отражена в таблицах 1.1., 1.2., 1.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год в табличной форме.

Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 отражена стоимость действующих основных средств на сумму 2 434 тыс. руб.

тыс. руб.			
Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2021	Сумма начисленной амортизации	Сроки полезного использования
Машины и оборудование	5 531	3 278	от 2 до 7 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	250	81	от 3 до 7 лет
Другие виды основных средств	87	75	от 5 до 25 лет
Всего	5 686	3 434	-

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость объектов основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом исходя из нормы амортизации, исчисленной по сроку полезного использования этого объекта, определяемому при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

В 2021 году Общество приобрело объектов основных средств на сумму 2 200 тыс. руб.

Переоценка по состоянию на 31.12.2021 года не производилась.

Основные средства, находящиеся на реконструкции, модернизации, восстановлении, консервации, в запасе в Обществе по состоянию на 31.12.2021 отсутствуют. Срок полезного использования основных средств не пересматривался. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

Информация об основных средствах Общества отражена в таблицах 2.1., 2.2., 2.3., 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год в табличной форме.

Финансовые вложения

По строке 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса отражена сумма финансовых вложений Общества согласно проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2021 в размере 51 161 тыс. руб.

тыс. руб.	
Наименование финансового вложения	Первоначальная стоимость на 31.12.2021
Акции, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	51 161
Всего	51 161

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения классифицируются как долгосрочные исходя из срока их использования.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2021 году не создавался.

Информация о финансовых вложениях Общества отражена в таблицах 3.1., 3.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год в табличной форме.

Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса отражена стоимость лицензий на право пользования программным обеспечением (счета учета расходов будущих периодов долгосрочного характера) по состоянию на 31.12.2021 в размере 2 116 тыс. руб.

Запасы

Применение с 01.01.2021 ФСБУ 5/2019 «Запасы» в учете Общество отражается перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Единицей бухгалтерского учета запасов устанавливается номенклатурный номер. Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Информация о запасах Общества отражена в таблицах 4.1., 4.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год в табличной форме.

Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса сумма дебиторской задолженности Общества за вычетом резерва сомнительных долгов по состоянию на 31.12.2021 составила 1 110 580 тыс. руб. в том числе:

Наименование показателя	2020 год	2021 год	Изменение показателя
Дебиторская задолженность:	1 110 580	1 298 253	187 673
Задолженность покупателей и заказчиков	1 101 598	1 272 502	170 904
Авансы выданные	491	798	307
Расчеты по налогу на прибыль организаций	7 385	24 243	16 858
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	343	0	(343)
Расчеты по претензиям	299	232	(67)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	0	30	30
Расчеты с подотчетными лицами	52	162	110
Расчеты с персоналом по прочим операциям	412	286	(126)

Долгосрочная дебиторская задолженность переводится в краткосрочную задолженность, если по условиям договора срок до погашения задолженности не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Дебиторская задолженность Общества в размере 1298 200 тыс. руб. является краткосрочной, в размере 53 тыс. руб. долгосрочной, просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 составила 86 тыс. руб.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной, по состоянию на 31.12.2021 резерв сомнительных долгов составил 245 тыс. руб.

Информация о дебиторской задолженности Общества отражена в таблицах 5.1., 5.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год в табличной форме.

Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса отражены суммы денежных средств, находящихся на расчетных счетах в рублях, а также денежные эквиваленты – краткосрочные депозиты, размещенные на срок до 3 месяцев по состоянию на 31.12.2021 на сумму 10 580 тыс. руб.

		тыс. руб.
Наименование показателя	Сумма	
Расчетные счета		6
Депозитный счет		10 574
Итого:		10 580

Проценты по краткосрочным депозитам отражены в Отчете о финансовых результатах по строке 2320 «Проценты к получению».

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества отражаются свернуто:

косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ;

расчеты, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Состав и структура пассива Бухгалтерского баланса

Статьи баланса	31.12.2020		31.12.2021		Изменение тыс. руб.
	тыс. руб.	уд. вес	тыс. руб.	уд. вес	
1. Собственный капитал	254 071	21,6	305 222	22,3	51 151
Уставный капитал	210	0,0	210	0,0	0,0
Нераспределенная прибыль	253 861	21,6	305 012	22,3	51 151
2. Заемный капитал	923 553	78,4	1 060 722	77,7	137 169
Отложенные налоговые обязательства	16	0,0	155	0,0	139
Краткосрочные обязательства:	923 537	78,4	1 060 567	77,7	137 030
Кредиторская задолженность	915 701	77,7	1 054 195	77,2	138 494
Оценочные обязательства	7 836	0,7	6 372	0,5	(1 464)
Пассивы, всего	1 177 624	100,0	1 365 944	100,0	188 320

Капитал

Размер уставного капитала Общества отраженного по строке 1310 «Уставный капитал» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 составляет 210 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса сумма кредиторской задолженности Общества согласно проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2021 составила 1 054 195 тыс. руб. в том числе:

Наименование показателя	2020 год	2021 год	Изменение показателя
Кредиторская задолженность:	915 701	1 054 195	138 494
Задолженность поставщикам и подрядчикам	873 579	1 010 017	136 438
Авансы полученные	5	0	(5)
Задолженность по налогам и взносам	29 926	32 163	2 237
Расчеты с персоналом по оплате труда	10 444	10 148	(296)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 747	1 837	90
Расчеты с подотчетными лицами	0	30	30

Вся кредиторская задолженность является краткосрочной, просроченная задолженность по состоянию на 31.12.2021 отсутствует.

Задолженность по налогам и взносам по состоянию на 31.12.2020 имеет следующую структуру:

Наименование показателя	2020 год	2021 год	Изменение показателя
Задолженность по налогам и взносам:	29 926	32 163	2 237
НДС	16 661	16 301	(360)
НДФЛ	1 733	1 723	(10)
Налог на прибыль организаций	9 189	11 616	2 427
Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование	1 590	1 675	85
Страховые взносы на обязательное медицинское страхование	753	806	53
Страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством	0	10	10
Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	0	32	32

По состоянию на 31.12.2021 Общество не имеет просроченных обязательств по налогам и взносам.

Информация о кредиторской задолженности Общества отражена в таблицах 5.3., 5.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год в табличной форме.

Оценочные обязательства

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражена сумма резерва предстоящей оплаты отпусков работников. Сумма оценочного обязательства согласно проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2021 составила 6 372 тыс. руб.

Информация об оценочных обязательствах Общества отражена в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год в табличной форме.

Государственная помощь

В 2021 году осуществлено целевое финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма (мероприятия по предупреждению

распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19)) за счет средств ФСС РФ на сумму 44 тыс. руб.

Информация о полученных бюджетных средствах отражена в таблице 9 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год в табличной форме.

4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Доходы и расходы Общества

Учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.99 № 32н. Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы (п.4 ПБУ 9/99). Выручка от реализации электрической энергии (мощности) признаются в бухгалтерском учете в момент поставки товаров, работ (услуг) и перехода права собственности к покупателю и отражается по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах за минусом НДС.

Учет расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.99 № 33н. Расходы Общества подразделяются на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы (п.4 ПБУ 10/99).

Расходы от обычных видов деятельности Общества состоят из себестоимости электрической энергии (мощности) (строка 2120 «Себестоимость продаж»), коммерческих расходов (строка 2210 «Коммерческие расходы»), управленческих расходов (строка 2220 «Управленческие расходы»).

Коммерческие расходы все затраты, связанные с осуществлением основного вида деятельности (торговля электроэнергией): расходы по оплате услуг по передаче покупной электрической энергии, расходы на приобретение мощности, расходы на услуги организаций коммерческой и технологической инфраструктуры ОРЭМ и комиссионные (агентские) вознаграждения. Суммы коммерческих расходов, произведенные Обществом, в полном размере признаются в составе расходов текущего периода.

Управленческие расходы, начиная с 2021 года, отражаются в Отчете о финансовых результатах обособленно. Управленческие расходы в полном размере признаются в отчетном периоде.

Наименование показателя	2020 год	2021 год	тыс. руб.
			Изменение показателя
Выручка, в том числе:	17 801 254	18 725 336	924 082
от реализации электрической энергии (мощности)	17 801 254	18 725 336	924 082
Себестоимость продаж, в том числе:	4 904 256	5 459 504	555 248
Себестоимость электрической энергии (мощности)	4 904 256	5 459 504	555 248
Коммерческие расходы	12 709 176	13 038 549	329 373
Управленческие расходы	163 978	167 004	3 026

По итогам 2021 года прибыль Общества от основной деятельности (строка 2200) составила 60 279 тыс. руб.

В течение 2021 года были произведены и понесены следующие прочие доходы и прочие расходы:

			тыс. руб.
Наименование показателя	2020 год	2021 год	Изменение показателя
Прочие доходы, в том числе:	40 085	35 503	(4 582)
Доходы от участия в других организациях	3 661	3 201	(460)
Проценты к получению	2 125	2 554	429
Прочие доходы, из них:	34 299	29 748	(4 551)
- восстановлен резерв по сомнительным долгам	153	21	(132)
- штрафы, пени полученные	32 657	29 683	(2 974)
- государственная пошлина	45	0	(45)
- возмещение убытков	12	0	(12)
- суммы восстановленных резервов	1 354	0	(1 354)
- использование средств целевого финансирования	78	44	(34)
Прочие расходы, в том числе:	18 804	29 161	10 357
Оплата банковских услуг	92	125	33
Социальные льготы, гарантии, компенсации	313	1 580	1 267
Товары, услуги непроизводственного характера	4 622	11 800	7 178
Добровольное пожертвование	13 460	15 519	2 059
Резерв по сомнительным долгам	184	83	(101)
Непринятый к вычету НДС	77	24	(53)
Государственная пошлина	51	9	(42)
Списание дебиторской задолженности	5	21	16

Отложенные налоговые активы и обязательства, налог на прибыль

В Бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, суммы постоянных налоговых обязательств (активов) отражаются в отчете о финансовых результатах свернуто.

Применяемая ставка налога на прибыль – 20 %.

По итогам 2021 года прибыль Общества до налогообложения (строка 2300) составила 66 621 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль за 2021 год (строка 2411) составил 15 037 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль составляет 12 684 тыс. руб.

					тыс. руб.
Наименование	Остаток на 01.01.2021	Возникло за 2021 год	Погашено за 2021 год	Остаток на 31.12.2021	
Отложенные налоговые обязательства	16	144	5	155	
Отложенные налоговые активы	1 567	854	1 146	1 275	
Налогооблагаемые временные разницы	78	813	114	777	
Вычитаемые временные разницы	7 836	18 508	19 972	6 372	

По итогам 2021 года чистая прибыль Общества (строка 2400) составила 51 151 тыс. руб.

5. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

				тыс. руб.
Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2021	Отклонение	
стоимость чистых активов	254 071	305 222	51 151	

Величина чистых активов выше суммы зарегистрированного уставного капитала, что соответствует требованиям гражданского законодательства РФ, определяющего его минимальный размер для обществ с ограниченной ответственностью.

Расчет стоимости чистых активов Общества проводился в соответствии с Порядком, утвержденным приказом Минфина России от 28.08.2014 № 84н (с изменениями и дополнениями).

6. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Судебные дела и претензионные споры, в которых участвует Общество, и которые могут существенно повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, отсутствуют. Также отсутствует информация о каких-либо фактах хозяйственной деятельности, в отношении которых существует риск возникновения споров с налоговыми органами.

7. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31.12.2021

У Общества отсутствуют факты хозяйственной жизни, произошедшие после 31.12.2021 года и до даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

8. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» выделены следующие связанные стороны: единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор Общества.

Сумма вознаграждения, выплачиваемая основному управленческому персоналу (генеральный директор Общества, заместитель генерального директора, заместитель генерального директора г. Москва) сформирована показателями – оплаты труда за отчетный период и начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты. Краткосрочные вознаграждения в 2021 году составляют – 22 156 тыс. руб. (в 2020 году – 21 153 тыс. руб.), долгосрочных вознаграждений нет.

Существенных сделок по продаже имущества Общества основному управленческому персоналу за 2021 год не заключалось.

Дивиденды за 2021 год не начислялись и не выплачивались.

Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

9. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Договоры о совместной деятельности между Обществом и иными организациями в 2021 году не заключались.

Генеральный директор

Г.И. Плотников

Главный бухгалтер

Н.В. Горкун

«01» марта 2022 года

**Контактная информация и реквизиты
ООО «Сургутэнергосбыт»**

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания»
Сокращенное наименование	ООО «Сургутэнергосбыт»
Место нахождения	628416, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Григория Кукуевицкого, дом 5
Почтовый адрес	628416, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Григория Кукуевицкого, дом 5
Адрес электронной почты	info@surgutenergoby.ru
ОГРН	1098602003510 от 04.05.2009 г.
ИНН	8602153048
КПП	785150001
Расчетный счет	40702810700000106659 в АО БАНК «СНГБ» г. Сургут
Корсчет	30101810600000000709
БИК	047144709
ОКПО	60903501
ОКТМО	71876000
ОКВЭД	35.14
ОКФС	16
ОКОПФ	12300
Телефон	(3462) 42 59 78
Факс	(3462) 42 59 88