

Бухгалтерский баланс
на **30 июня** 20**20** г.

Организация Публичное акционерное общество "Дагестанская энергосбытовая компания"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) 30 | 06 | 2020
по ОКПО 73920599
ИНН 0541031172
по ОКВЭД 2 35.14
по ОКОПФ/ОКФС 12247 | 40
по ОКЕИ 384

Коды	
0710001	
30	06 2020
73920599	
0541031172	
35.14	
12247	40
384	

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) РФ, 367020, Республика Дагестан, г.Махачкала, ул. Дахадаева, д. 73

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора _____

ООО "ЭРНСТ ЭНД ЯНГ"

Идентификационный номер налогоплательщика в аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН 7709383532

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ОГРН / ОГРНИП 1027739707203

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 30 июня 2020 (1)	На 31 декабря 2019 г. (2)	На 31 декабря 2018 г. (3)
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110			
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111			
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120			
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	1 525	1 489	1 623
	земельные участки и объекты природопользования	1151			
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	1 372	1 426	1 544
	другие виды основных средств	1153	58	63	79
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	95		
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155			
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1156			
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	инвестиции в дочерние общества	1171			
	инвестиции в зависимые общества	1172			
	инвестиции в другие организации	1173			
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174			
	финансовые вложения	1175			
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 516	1 921	626
	Итого по разделу I	1100	3 041	3 410	2 249
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.5.1.-5.5.2.	Запасы	1210	6 975	8 159	4 101
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	6 975	8 159	4 101
	затраты в незавершенном производстве	1212			
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213			
	товары отгруженные	1214			
	прочие запасы и затраты	1215			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	88 457	109 103	76 868
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	2 436 200	2 267 292	3 388 761
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	-	200	806 854
	покупатели и заказчики	123101			806 854
	векселя к получению	123102			
	авансы выданные	123103			
	прочая дебиторская задолженность	123104		200	
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	2 436 200	2 267 092	2 581 907
	покупатели и заказчики	123201	1 329 882	1 198 779	1 726 937
	векселя к получению	123202			
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203			
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204			
	авансы выданные	123205	146 052	39 935	
	прочая дебиторская задолженность	123206	960 266	1 028 378	854 970
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241			
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242			
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	140 830	557 909	1 048 639
	касса	1251	4 227	6 541	4 445
	расчетные счета	1252	26 861	541 181	1 029 246
	валютные счета	1253			
	прочие денежные средства	1254	109 742	10 187	14 948
	Прочие оборотные активы	1260	48 671	43 789	19 468
	Итого по разделу II	1200	2 721 133	2 986 252	4 537 837
	БАЛАНС	1600	2 724 174	2 989 662	4 540 086

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 30 июня 2020 (1)	На 31 декабря 2019 г. (2)	На 31 декабря 2018 г. (3)
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	15 807	15 807	15 807
3.1.	Капитал (до регистрации изменений)	1311			
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
5.3.1., 5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340			
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
3.1.	Резервный капитал	1360			
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(43 138 345)	(39 310 797)	(31 395 647)
	прошлых лет	1371	(39 310 797)	(31 395 647)	(24 458 999)
	отчетного периода	1372	(3 827 548)	(7 915 150)	(6 936 648)
	Итого по разделу III	1300	(43 122 538)	(39 294 990)	(31 379 840)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411			
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412			
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420			
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430			
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	208 559	306 243	373 058
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511			
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	208 559	306 243	373 058
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	45 578 587	41 896 207	35 495 315
	поставщики и подрядчики	1521	40 694 587	36 816 688	31 207 041
	векселя к уплате	1522			
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	22 302	15 735	16 520
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	9 260	153	
	задолженность по налогам и сборам	1525	579	394 675	4 278
	авансы полученные	1526	128 289	166 855	149 441
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527			
	прочая кредиторская задолженность	1528	4 723 570	4 502 101	4 118 035
	Доходы будущих периодов	1530			
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	59 566	82 202	51 553
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	45 846 712	42 284 652	35 919 926
	БАЛАНС	1700	2 724 174	2 989 662	4 540 086

Заместитель
управляющего
директора по
реализации
электроэнергии

Рабданов М.М.

Рабданов М.М.
Доверенность №20/211
от 08.06.2020г.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Абаева А.И.
(подпись)

Абаева А.И.



30 июня 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за январь - июнь 20 20 г.

Организация Публичное акционерное общество "Дагестанская энергосбытовая компания"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710002		
Дата (число, месяц, год)	30	06	2020
по ОКПО	73920599		
ИНН	0541031172		
по ОКВЭД 2	35.14		
по ОКОПФ/ОКФС	12247	40	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2020 г. (1)	За январь - июнь 2019 г. (2)
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	6 622 323	6 245 223
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111		
	выручка от техприсоединения	2112		
	выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113		
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114	6 622 323	6 245 223
	доходы от участия в других организациях	2115		
	доходы от аренды	2116		
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117		
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118		
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(2 728 641)	(2 688 115)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121		
	себестоимость техприсоединения	2122		
	себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123		
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124	(2 728 641)	(2 688 115)
	себестоимость участия в других организациях	2125		
	себестоимость услуг аренды	2126		
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127		
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128		
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 893 682	3 557 108
2.1.	Коммерческие расходы	2210	(3 844 710)	(3 507 534)
2.1.	Управленческие расходы	2220	(77 215)	(74 429)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(28 243)	(24 855)
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		4
	Проценты к уплате	2330		
5.11.	Прочие доходы	2340	427 576	852 561
5.11.	Прочие расходы	2350	(4 226 881)	(2 809 395)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 827 548)	(1 981 685)
2.3.	Налог на прибыль	2410	-	339 088
2.3.	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411		
2.3.	отложенный налог на прибыль	2412		57 249
2.3.	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 827 548)	(1 642 597)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2020 г. (1)	За январь - июнь 2019 г. (2)
5.1.1.	СПРАВОЧНО			
5.3.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(3 827 548)	(1 642 597)
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-0,00073	-0,00031
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		



Рабданов М.М.
Доверенность №20/211 от
08.06.2020г.
(подпись)
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А. Абаева
(подпись)

Абаева А.И.

за июнь 20 20 г.

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

Показатель		За январь - июнь	За январь - июнь
Наименование	Код	2020 г.	2019 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	2 728 641	2 688 115
в том числе			
материальные затраты	6511	2 728 641	2 688 115
затраты на оплату труда	6512		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513		
амортизация	6514		
прочие затраты	6515		
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	-	-
в том числе			
незавершенного производства	6521		
готовой продукции	6522		
покупных товаров	6523		
товаров отгруженных	6524		
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость продаж	6500	2 728 641	2 688 115
Коммерческие расходы	6550	3 844 710	3 507 534
в том числе			
материальные затраты	6551	1 836 432	1 558 082
затраты на оплату труда	6552	150 560	138 011
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553	44 749	43 710
амортизация	6554	10	24
прочие затраты	6555	1 812 959	1 767 707
Управленческие расходы	6560	77 215	74 429
в том числе			
материальные затраты	6561	2 157	5 162
затраты на оплату труда	6562	48 196	44 079
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	14 162	14 076
амортизация	6564		
прочие затраты	6565	12 700	11 112

Заместитель

управляющего

директора по

реализации

электроэнергии

(подпись)

Рабданов М.М.

Доверенность №20/211 от

08.06.2020г.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Абаева А.И.

(расшифровка подписи)

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

Показатель		За январь - июнь	За январь - июнь
Наименование	Код	2020 г.	2019 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	(3 827 548)	(1 642 597)
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	(3 827 548)	(1 642 597)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	5 269 115 472	5 269 115 472
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	-0,000726	-0,000312
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разводненная прибыль на акцию	6640	0,0000	0,0000
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

Заместитель
управляющего
директора по
реализации

электроэнергии



Рабданов М.М.
Доверенность
№20/211 от
08.06.2020г.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер *Абаева А.И.* Абаева А.И.

« 30 » июля 20 20 г.

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За январь - июнь 2020 год	За январь - июнь 2019 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	(3 827 548)	(1 981 685)
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	(3 827 548)	(1 981 685)
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711		1 695 440
Изменение временных вычитаемых разниц	6712		
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	31 086 120	286 245
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	(765 510)	(396 337)
Постоянный налоговый расход (доход)	6722		339 088
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	6723	6 217 224	57 249
изменение отложенного налогового актива	67231	-	-
изменение отложенного налогового обязательства	67232	6 217 224	57 249
Текущий налог на прибыль	6725	(5 451 714)	-
Расход (доход) по налогу на прибыль	67251	765 510	57 249
Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)	6726		
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6727		
Списание отложенных налогов на прибыли и убытки	6728	(6 217 224)	
налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периода	67281		
Чистая прибыль (убыток)	6729	(3 827 548)	(1 924 436)

Заместитель управляющего директора по реализации
электроэнергии



Главный бухгалтер


(подпись)


(подпись)

Рабданов М.М.
Доверенность
№20/211 от
08.06.2020г.

(расшифровка подписи)

Абаева А.И.
(расшифровка подписи)

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 30 июня 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	-43 122 538	-39 294 990	-31 379 840

Заместитель
управляющего
директора по
реализации
электроэнергии



[Handwritten signature]
(подпись)

Рабданов М.М.
Доверенность
№20/211 от
08.06.2020г. Главный бухгалтер
(расшифровка подписи)

июля 20 20 г.

[Handwritten signature]
(подпись)

Абаева А.И.
(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 30 июня 2020 г. (8)	На 31 декабря 2019 г. (7)	На 31 декабря 2018 г. (6)
1	2	3	4	5	6
I. Активы					
1.	Нематериальные активы	1110	-	-	-
2.	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	1 525	1 489	1 623
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	-	-	-
8.	Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	1 516	1 921	626
9.	Запасы	1210	6 975	8 159	4 101
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	88 457	109 103	76 868
11.	Дебиторская задолженность ³	1230	2 436 200	2 267 292	3 388 761
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	140 830	557 909	1 048 639
13.	Прочие оборотные активы ¹	1260	48 671	43 789	19 468
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		2 724 174	2 989 662	4 540 086
II. Обязательства					
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	-	-	-
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	59 566	82 202	51 553
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	208 559	306 243	373 058
20.	Кредиторская задолженность ⁴	1520	45 578 587	41 896 207	35 495 315
21.	Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	-	-
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		45 846 712	42 284 652	35 919 926
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итого обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		(43 122 538)	(39 294 990)	(31 379 840)



(подпись)

Рабданов М.М.
Доверенность №20/211 от
08.06.2020г.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.Абаева
(подпись)

Абаева А.И.

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За январь - июнь 2020 г.	За январь - июнь 2019 г.
Наименование	Код	(1)	(2)
1	2		
Прочие доходы всего	8000	427 576	852 561
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001		
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003		
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		
От реализации других активов	8007		
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2019 г., выявленная в отчетном периоде	8009	61 250	262 754
Прибыль 2018 г., выявленная в отчетном периоде	8010	4 976	14 201
Прибыль 2017 г., выявленная в отчетном периоде	8011	19 148	135 957
Прибыль до 01.01.2017 г., выявленная в отчетном периоде	8012	460	1 229
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	19 370	35 670
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014		
Курсовые разницы	8015		
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016		
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017		
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018		
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019		
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020		
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	318 120	400 628
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022		1 258
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023		
Доходы по договорам уступки права требования	8024		
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025		
Страховые выплаты к получению	8026		
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027		
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028		
Дисконт по векселям	8029		
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030		
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031		
Дооценка объектов основных средств	8032		
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033		
Доход от погашения векселей	8034		
Прочие	8035	4 252	864

