

Бухгалтерский баланс
на 31 марта 20 21 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.

Местонахождение (адрес) РФ, 367020, Республика Дагестан, г.Махачкала, ул. Ярагского, д.15 А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☐ НЕТ

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

Коды		
Форма по ОКУД	0710001	
Дата (число, месяц, год)	31	03 2021
по ОКПО	7390599	
ИНН	0541031172	
по		
ОКВЭД 2	35.14	
по ОКОПФ/ОКФС	12247	41
по ОКЕИ	384	

ООО "ЭРНСТ ЭНД ЯНГ"

Идентификационный номер налогоплательщика а аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН 7709383532

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН / ОГРНИП 1027739707203

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2021 (1)	На 31 декабря 2020 (2)	На 31 декабря 2019 (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	1 437	1 467	1 489
	земельные участки и объекты природопользования	1151			
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	1 301	1 318	1 426
	другие виды основных средств	1153	41	54	63
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	95	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	908	1 111	1 921
	Итого по разделу I	1100	2 345	2 578	3 410
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.5.1.-5.5.2.	Запасы	1210	234	218	8 159
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	234	218	8 159
	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	78 669	87 071	109 103
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	1 353 941	1 269 710	2 267 292
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	241 504	241 504	200
	покупатели и заказчики	123101	241 504	241 504	
	векселя к получению	123102			
	авансы выданные	123103			
	прочая дебиторская задолженность	123104			200
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	1 112 437	1 028 206	2 267 092
	покупатели и заказчики	123201	102 697	102 697	1 198 779
	векселя к получению	123202			
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203			
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204			
	авансы выданные	123205	67 196	73 835	39 935
	прочая дебиторская задолженность	123206	942 544	851 674	1 028 378
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	114 636	670 247	557 909
	касса	1251	151	151	6 541
	расчетные счета	1252	114 430	207 018	541 181
	валютные счета	1253			
	прочие денежные средства	1254	55	463 078	10 187
	Прочие оборотные активы	1260	32 195	32 197	43 789
	Итого по разделу II	1200	1 579 675	2 059 443	2 986 252
	БАЛАНС	1600	1 582 020	2 062 021	2 989 662

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2021 (1)	На 31 декабря 2020 (2)	На 31 декабря 2019 (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	(43 940 377)	(43 764 630)	(39 310 797)
	прошлых лет	1371	(43 764 630)	(43 764 630)	(39 310 797)
	отчетного периода	1372	(175 747)		
	Итого по разделу III	1300	(43 924 570)	(43 748 823)	(39 294 990)
	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	202 580	202 580	306 243
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511			
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	202 580	202 580	306 243
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	45 136 074	45 347 437	41 896 207
	поставщики и подрядчики	1521	39 515 023	39 747 641	36 816 688
	векселя к уплате	1522			
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523		489	15 735
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	183	160	153
	задолженность по налогам и сборам	1525	1 986	1 336	394 675
	авансы полученные	1526	159 450	158 755	166 855
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527			
	прочая кредиторская задолженность	1528	5 459 432	5 439 056	4 502 101
	Доходы будущих периодов	1530			
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	167 936	260 827	82 202
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	45 506 590	45 810 844	42 284 652
	БАЛАНС	1700	1 582 020	2 062 021	2 989 662

Руководитель

" 26 "

апреля

20 21



Главный бухгалтер

(подпись)

Яхьяева И.П.

Отчет о финансовых результатах
за январь - март 20 21 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.

Коды	
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31 03 2021
по ОКПО	73920599
ИНН	0541031172
по ОКВЭД 2	35.14
по ОКОПФ/ОКФС	12247 41
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2021 г. (1)	За январь - март 2020 г. (2)
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	-	3 840 865
	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		3 840 865
	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	-	(1 596 272)
	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		(1 596 272)
	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	-	2 244 593
2.1.	Коммерческие расходы	2210		(2 178 228)
2.1.	Управленческие расходы	2220		(37 758)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	28 607
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330		
5.11.	Прочие доходы	2340	57 932	167 767
5.11.	Прочие расходы	2350	(233 679)	(2 014 732)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(175 747)	(1 818 358)
2.3.	Налог на прибыль	2410	-	-
2.3.	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411		
2.3.	отложенный налог на прибыль	2412		
2.3.	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(175 747)	(1 818 358)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2021 г. (1)	За январь - март 2020 г. (2)
5.1.1. 5.3.1.	СПРАВОЧНО 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	(175 747)	(1 818 358)
2.2	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
2.2	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель:

Рабданов М.М.

Главный бухгалтер

Яхьяева И.П.

" 26 " апреля 20 21 г.
(по доверенности №2 от 01.02.2021)

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

Показатель		За январь-март 2021 г.	За январь-март 2020 г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	-	1 596 272
в том числе			
материальные затраты	6511		1 596 272
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	-	1 596 272
Коммерческие расходы	6550	-	2 178 228
в том числе			
материальные затраты	6551		1 035 752
затраты на оплату труда	6552		75 609
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553		22 519
амортизация	6554		5
прочие затраты	6555		1 044 343
Управленческие расходы	6560	-	37 758
в том числе			
материальные затраты	6561		680
затраты на оплату труда	6562		24 185
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563		7 089
амортизация	6564		
прочие затраты	6565		5 804

Главный бухгалтер


(подпись)

Яхьяева И.П.

(расшифровка подписи)

« 26 » апреля 20 21 г.

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

Показатель		За январь-март	За январь-март
Наименование	Код	2021 г.	2020 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	(175 747)	(1 818 358)
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	(175 747)	(1 818 358)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613		
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	0,000000	0,000000
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		

Главный бухгалтер


(подпись)

Яхьяева И.П.

(расшифровка подписи)

« 26 » апреля 20 21 г.

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За январь-март 2021 год	За январь-март 2020 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	(175 747)	(1 818 358)
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	(175 747)	(1 818 358)
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711		
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	(26 441)	(131 820)
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	61 590	29 087 375
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	(35 149)	(363 672)
Постоянный налоговый расход (доход)	6722		
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	6723	7 030	5 791 111
изменение отложенного налогового актива	67231	(5 288)	(26 364)
изменение отложенного налогового обязательства	67232	12 318	5 817 475
Текущий налог на прибыль	6725	28 120	(5 427 439)
Расход (доход) по налогу на прибыль	67251	35 149	363 672
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	(35 149)	(363 672)
налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периода	67281		
Чистая прибыль (убыток)	6729	(175 747)	(1 818 358)

Главный бухгалтер


(подпись)

Яхьяева И.П.

(расшифровка подписи)

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 марта 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	-43 924 570	-43 748 823	-39 294 199

Руководитель



(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

Яхьяева И.П.

" 26 " апреля 20 21 г.

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

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 марта 2021 г. (8)	На 31 декабря 2020 г. (7)	На 31 декабря 2019 г. (6)
1		2	3	4	5
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	1 437	1 467	1 489
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	-	-	-
8.	Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	908	1 111	1 921
9.	Запасы	1210	234	218	8 159
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	78 669	87 071	109 103
11.	Дебиторская задолженность ³	1230	1 353 941	1 269 710	2 267 292
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	114 636	670 247	557 909
13.	Прочие оборотные активы ¹	1260	32 195	32 197	43 789
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		1 582 020	2 062 021	2 989 662
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	-	-	-
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	167 936	260 827	82 202
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	202 580	202 580	306 243
20.	Кредиторская задолженность ⁴	1520	45 136 074	45 347 437	41 896 207
21.	Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	-	-
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		45 506 590	45 810 844	42 284 652
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательств, принимаемые к расчету (стр. 22))		(43 924 570)	(43 748 823)	(39 294 990)

Главный бухгалтер



Яхьяева И.П.

(подпись)

(расшифровка подписи)

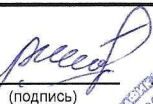
« 26 » апреля 20 21 г.

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За январь-март 2021 г. (1)	За январь-март 2020 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	57 932	167 767
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 2019-2020 г., выявленная в отчетном периоде	8009	863	49 784
Прибыль 2018 г., выявленная в отчетном периоде	8010	17	1 538
Прибыль 2017 г., выявленная в отчетном периоде	8011		773
Прибыль до 01.01.2017 г., выявленная в отчетном периоде	8012		
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	18 562	13 475
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	38 416	101 176
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	66	
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	8	1 021
Прочие расходы всего	8100	(233 679)	(2 014 732)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101		
От реализации квартир	8102		
От реализации МПЗ	8103		
От реализации валюты	8104		
От реализации нематериальных активов	8105		
От продажи ценных бумаг	8106		
От реализации других активов	8107		
Другие налоги	8108	(2 138)	(2 087)
Расходы по оплате услуг банков	8109		(211)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110		
Резерв по сомнительным долгам	8111	(33 756)	(1 879 229)

Показатель		За январь-март 2021 г. (1)	За январь-март 2020 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113		
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(127 471)	(10 755)
Выбытие активов без дохода	8116		
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117		
Убыток 2019 г., выявленный в отчетном периоде	8118		(51 703)
Убыток 2018 г., выявленный в отчетном периоде	8119		(1 690)
Убыток 2017 г., выявленный в отчетном периоде	8120		(890)
Убыток до 01.01.2017 г., выявленный в отчетном периоде	8121		(400)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(54 843)	(53 143)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123		
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124		
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договорам уступки права требования	8126		
Невозмещаемый НДС	8127		
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128		
Взносы в объединения и фонды	8129		(548)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130		
Курсовые разницы	8131		
Судебные издержки	8132	(4 211)	(6 704)
Хищения, недостачи	8133		
Издержки по исполнительному производству	8134		
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(8 732)	(7 125)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137		
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138		
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139		
Расходы на благотворительность	8140		
Стоимость погашаемых векселей	8141		
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143		
Уценка объектов основных средств	8144		
Прочие	8145	(2 528)	(247)

Руководитель


(подпись)

Рабданов М.М.

(расшифровка подписи)

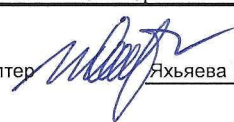
(по доверенности №2 от 01.02.2021)

« 26 »

апреля

20 21 г.

Главный бухгалтер



Яхьяева И.П.

