



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

ООО «Аудиторская фирма «МИАЛаудит»

Адрес: 630005, г. Новосибирск, ул. Семьи Шамшиных, д. 64, оф. 413

ОГРН 1025401926549, ИНН/КПП 5405204330/540601001

+7 (383) 388-44-65, www.mialaudit.ru, mail_audit@mail.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам акционерного общества
«Новосибирскэнергосбыт»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Новосибирскэнергосбыт» (ОГРН 1065407151127), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Новосибирскэнергосбыт» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основания для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), принимаемыми Международной федерацией бухгалтеров и признанными в порядке, установленном Правительством Российской Федерации. Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации в порядке, установленном Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете, но не включает годовую финансовую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой финансовой отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода с обеспечением уверенности в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита финансовой отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и

рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и финансовой отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, и потребовать внести исправления.

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

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

При подготовке годовой бухгалтерской 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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 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 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, 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.

Директор ООО «Аудиторская фирма «МИАЛаудит»

Лузянин Алексей Владимирович



Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) 29906010033

Руководитель аудита

Лузянин Алексей Владимирович

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) 29906010033

Сведения об аудиторской организации

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «МИАЛаудит»

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1025401926549

Место нахождения: 630005, г. Новосибирск, ул. Семьи Шамшиных, д. 64, оф. 413

Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является:

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) 12006048734

«28» марта 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

Организация **АО "Новосибирскэнергосбыт"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное

общество

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

630099, Новосибирская обл, Новосибирск г, Орджоникидзе ул, дом № 32

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская фирма "МИАЛ аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31

12

2022

98386244

5407025576

35.14

12267

16

384

ИНН 5405204330

ОГРН/

ОГРНИП

1025401926549

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	11 595	14 867	6 369
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	777 696	1 290 142	1 232 593
	в том числе:				
	инвестиционная недвижимость		201 547	435 075	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	5 411	-
	Финансовые вложения	1170	620 393	120 373	3 700
	Отложенные налоговые активы	1180	406 713	339 251	15 023
	Прочие внеоборотные активы	1190	199 044	86 206	59 448
	Итого по разделу I	1100	2 015 441	1 856 250	1 317 133
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	29 190	35 121	34 849
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 344	7 882	3 591
	Дебиторская задолженность	1230	275 475	329 026	1 736 529
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	500	-	296 200
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 514 665	3 597 331	7 014 092
	Прочие оборотные активы	1260	34 795	35 829	23 785
	Итого по разделу II	1200	3 855 969	4 005 189	9 109 046
	БАЛАНС	1600	5 871 410	5 861 439	10 426 179

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	160 665	160 665	160 665
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	8 033	8 033	8 033
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 485 600	1 050 785	6 093 770
	Итого по разделу III	1300	1 654 298	1 219 483	6 262 468
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	15 810	18 558	1 032
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	15 810	18 558	1 032
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	3 941 761	4 473 204	4 050 458
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	259 541	150 194	112 221
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 201 302	4 623 398	4 162 679
	БАЛАНС	1700	5 871 410	5 861 439	10 426 179

Технический директор



(подпись)

Михайлишин А.Ю. по дов. 1-111
от 11.05.2021г.

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **АО "Новосибирскэнергосбыт"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **Торговля электроэнергией**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличное акционерное общество / **Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
ИНН **5407025576** по _____
ОКВЭД 2 **35.14** по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2022
98386244		
5407025576		
35.14		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	48 060 322	48 099 931
	Себестоимость продаж	2120	(15 932 302)	(14 999 025)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	32 128 020	33 100 906
	Коммерческие расходы	2210	(28 999 014)	(29 905 487)
	Управленческие расходы	2220	(509 355)	(418 888)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 619 651	2 776 531
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	321 943	127 146
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	2 581 799	1 287 204
	Прочие расходы	2350	(3 559 462)	(2 918 846)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 963 931	1 272 035
	Налог на прибыль	2410	(546 173)	(292 279)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(616 383)	(615 927)
	отложенный налог на прибыль	2412	70 210	323 648
	Прочее	2460	(2 889)	(1 497)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 414 869	978 259

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 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	1 414 869	978 259
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Технический директор

Михайлишин А.Ю. по дов.
1-111 от 11.05.2021г.

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды		
0710004		
31	12	2022
98386244		
5407025576		
35.14		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **АО "Новосибирскэнергогосбыт"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Торговля электроэнергией**
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличное акционерное общество / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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 2020 г.	3100	160 665	-	-	8 033	6 093 770	6 262 468
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 046 208	1 046 208
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	978 259	978 259
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	X
корректировки при переходе на ФСБУ 6/2020	3217	-	-	-	-	-	-
						67 949	67 949

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(6 089 193)	(6 089 193)
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3221	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3224	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3227	X	X	X	X	(6 089 193)	(6 089 193)
Изменение резервного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	160 665	-	-	8 033	1 050 785	1 219 483
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 414 869	1 414 869
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 414 869	1 414 869
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	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(980 054)	(980 054)
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3321	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3324	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3326	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	X	X	(980 054)	(980 054)
Изменение резервного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	160 665	-	X	8 033	1 485 600	1 654 298

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	6 262 468	978 259	(6 021 244)	1 219 483
корректировка в связи с:	3410	-	67 949	-	67 949
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	6 262 468	1 046 208	(6 021 244)	1 287 432
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	6 093 771	978 259	(6 021 244)	1 050 786
корректировка в связи с:	3411	-	67 949	-	67 949
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	6 093 771	1 046 208	(6 021 244)	1 118 735
после корректировок					
по другим статьям капитала	3402	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	1 654 298	1 219 483	6 262 468



Технический директор

Михайлишин А.Ю. по дов.
1-111 от 11.05.2021г.
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **АО "Новосибирскэнергообл"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное

общество

/ **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2022
98386244		
5407025576		
35.14		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	47 694 030	48 213 120
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	47 275 373	48 000 360
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	126 069	65 511
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	292 588	147 249
Платежи - всего	4120	(46 273 587)	(46 145 453)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(44 252 047)	(44 457 370)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 092 994)	(857 712)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(575 997)	(633 036)
прочие платежи	4129	(352 549)	(197 335)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 420 443	2 067 667
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 823 040	511 818
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 219	3 319
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	1 819 821	508 499
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 361 308)	(203 893)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(64 588)	(39 145)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(20)	(6 496)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2 296 700)	(158 252)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(538 268)	307 925

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	10 000	67 384
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	10 000	67 384
Платежи - всего	4320	(974 841)	(6 059 737)
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	4322	(974 841)	(6 059 737)
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	(964 841)	(5 992 353)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(82 666)	(3 616 761)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 597 331	7 014 092
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 514 665	3 397 331
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Технический директор

28 марта 2023 г.



Михайлишин А.Ю. по дов.

1-111 от 11.05.2021г.

(расшифровка подписи)

Акционерное общество
«Новосибирскэнергосбыт»

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2022 ГОД**

город Новосибирск

I. Краткие сведения об Организации

1.1 Наименование организации

Акционерное общество «Новосибирскэнергосбыт» (сокращенное наименование АО «Новосибирскэнергосбыт» - далее по тексту Общество) создано в результате реорганизации в форме выделения из Открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Новосибирскэнерго» (далее – ОАО «Новосибирскэнерго») (протокол годового Общего собрания акционеров ОАО «Новосибирскэнерго» от 28 июня 2006г. б/н). В соответствии с требованиями закона № 99-ФЗ от 05.05.2014 года Общество с 09.06.2018г. является АО «Новосибирскэнергосбыт» (непубличное).

1.2 Местонахождение и почтовый адрес

Место нахождения Общества: 630099, Российская Федерация, г.Новосибирск, ул. Орджоникидзе, д.32.

ИНН 5407025576, КПП 997650001, ОГРН 1065407151127.

1.3 Данные о государственной регистрации

Общество зарегистрировано 15 декабря 2006 г. Инспекцией Федеральной налоговой службы по Железнодорожному району г. Новосибирска.

1.4 Сведения об уставном капитале Общества

На 31 декабря 2022 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

Вид акций	Общее количество, штук	Номинальная стоимость, руб.	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества, тыс. руб.
Обыкновенные акции	13 520 742	135 207 420	-
Привилегированные акции типа А	2 545 732	25 457 320	-

В течение 2022 года изменений величины уставного капитала не проводилось.

1.5 Состав акционеров и доли в уставном капитале

По состоянию на 31 декабря 2022 года в реестре акционеров зарегистрировано 5299 акционеров.

1.6 Реестродержатель

Ведение реестра владельцев ценных бумаг осуществляет АО «Новый регистратор» (ИНН: 7719263354, ОГРН:1037719000384).

1.7 Обособленные подразделения Общества, лицензии и членство в СРО

Общество имеет обособленные подразделения на территории Новосибирска и Новосибирской области.

Действующих лицензий нет.

Информация о членстве в СРО:

- Членство в Ассоциации «Региональное отраслевое объединение работодателей «Саморегулируемая организация строителей сибирского региона» (рег. №269 с 08.04.2010);

- Членство в Союзе «Гильдия проектировщиков Сибири» (рег. № СРО-П-210-5407025576-28042020-00107 с 28.04.2020)

1.8 Информация о связанных сторонах

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

N п/п	Полное фирменное наименование или ФИО аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)
1	Дашьян Карэн Николаевич	г.Москва	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества	23.05.2018г.
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	23.05.2018г.
			Лицо является членом Совета директоров Общества	11.05.2022г.
2	Урьяш Максим Олегович	г.Москва	Лицо является членом Совета директоров Общества	11.05.2022г.
3	Антипов Евгений Викторович	г.Москва	Лицо является членом Совета директоров Общества	11.05.2022г.
4	Касьяненко Дмитро	г.Москва	Лицо является членом Совета директоров Общества	11.05.2022г.
5	Боровиков Дмитрий Владиславович	Г.Москва	Лицо является членом Совета директоров Общества	до 11.05.2022г.
6	Пигарев Алексей Владимирович	г.Москва	Лицо является членом Совета директоров Общества	11.05.2022г.
7	Базунова Алла Георгиевна	г.Москва	Лицо является членом Совета директоров Общества	11.05.2022г.
8	Панфилов Алексей Геннадьевич	г.Москва	Лицо является членом Совета директоров Общества	11.05.2022г.
9	ООО «Новосибирскэнергосбыт ИНВЕСТ»	г.Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	04.04.2018г.
10	Черных Елена Яковлевна	г.Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Новосибирскэнергосбыт ИНВЕСТ»	04.04.2018г.
11	ООО «ЭСК «Потенциал»	г.Новосибирск	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.10.2019г.
12	Зарубина Ольга Николаевна	г.Новосибирск	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «ЭСК «Потенциал»	25.10.2019г.
13	ООО «Адванс Инвест»	г.Москва	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал данного юридического лица	04.09.2020г.
14	ООО «АДВ Инвест»	г.Москва	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал данного юридического лица	15.11.2019г.
15	ООО «ТОК БОКС МОБИЛИТИ»	г.Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	09.11.2021г.

16	Алябьев Константин Вадимович	г.Москва	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «ТОК БОКС МОБИЛИТИ»	до 09.11.2021г.
17	Шашкова Елена Владимировна	г.Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «ТОК БОКС МОБИЛИТИ»	09.11.2022г.
18	ООО «NES-IT (Нес-Айти)»	Республика Казахстан, г.Алматы	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.10.2022г.
19	Мителев Вадим Юрьевич	г.Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «NES-IT (Нес-Айти)»	27.10.2022г.

1.9 Информация о сделках со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Вид договора, описание операции	Задолженность по состоянию на 01.01.2022г. (тыс. руб.)	Сумма сделок, (тыс. руб.)		Задолженность по состоянию на 31.12.2022г. (тыс. руб.)
		(«+» дебиторская / «-» кредиторская)	Увеличение задолженности	Погашение задолженности	(«+» дебиторская / «-» кредиторская)
ООО «ЭСК «Потенциал»	<p>Договор на сопровождение деятельности б/н от 01.12.2019г. (срок действия – до 30.11.2023г.);</p> <p>Договор на строительно-монтажные работы №05959 от 20.10.2022г. (срок действия – 15.05.2023);</p> <p>Договор займа с процентами от 21.03.2022 (срок действия – 31.12.2023);</p> <p>Договор на создание АИISKУЭ 00130 от 01.07.2021г. (срок действия 15.06.2022);</p> <p>Договор энергоснабжения ЭС-54-01 от 25.01.201;</p> <p>Договор энергоснабжения ЭСК-46-29 от 25.12.2020;</p> <p>Договор энергоснабжения ЭСК-46-30 от 25.12.2020 (срок действия договоров энергоснабжения календарный год с возможностью пролонгации на каждый следующий год)</p>	15 951	258 819	256 566	18 204

ООО «ТБМ»	Договор займа №014-09-21 от 14.09.2021 (срок действия до 14.09.2026);				
	Договор займа №022-01-11 от 11.01.2022 (срок действия до 14.09.2026);				
	Договор займа №022-09-01 от 01.09.2022 (срок действия до 20.12.2022);				
	Договор продажи электрозаправочных станций от 04.10.2021 (до 18.01.2022);				
	Договор оказания услуг технической поддержки №439 от 04.10.2021 (срок действия до 04.10.2024);				
	Соглашение о потреблении электроэнергии от 04.10.2021	102 853	536 916	336 369	303 400
	Договор оказания услуг по информационно-технологическому взаимодействию №А-54/493 от 13.09.2021 (срок действия - до 05.10.2022);				
	Договор аренды ККТ №А-54/494 от 13.09.2021 (срок действия - до 03.11.2022)				
	Договор аренды нежилых помещений №101-070 от 25.09.2021 (до 25.08.2023 с правом пролонгации);				
	Договор аренды нежилых помещений 101-095 от 06.12.2022 (срок действия 11 мес. с возможностью пролонгации)				
Дашьян Карэн Николаевич	Договоры займа с процентами от 11.01.2022г. (срок действия – до 11.01.2025г., погашен досрочно 18.07.2022)	-	32 344	32 344	-
Боровиков Дмитрий Владиславович	Договор займа с процентами от 15.04.2022г. (срок действия – до 15.04.2023г., погашен досрочно 15.02.2023)	-	16 776	13 718	3 058
ООО "Новосибирскэ нергосбыт ИНВЕСТ"	Согласование Договора перевода долга 1 от 20.12.2022; Согласование Договора перевода долга 2 от 20.12.22	-	334 092	-	334 092

NES-IT (НЕС-АЙТИ) ТОО	Договора займа от 15.12.2022 (срок действия до 31.12.2023)	-	502	-	502
АДВ Инвест ООО	Договор займа №02-22/22 от 22.02.2022г. (срок действия 01.09.2022, погашен досрочно 02.06.2022)	-	50 723	50 723	-

1.10 Информация об исполнительных и контрольных органах АО «Новосибирскэнергосбыт», о составе основного управленческого персонала и размерах вознаграждений, выплачиваемых им

Органы управления:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров.

Информация об основных бенефициарах Общества, являющихся гражданами РФ, в таблице 1:

Ф.И.О.	Основание для признания бенефициарным владельцем
Урьяш Максим Олегович	от 25 процентов от общего количества акций
Дашьян Карэн Николаевич	от 25 процентов от общего количества акций

Информация о составе основного управленческого персонала Общества за 2022 год:

Должность	ФИО
Генеральный директор с 23.05.2018г. (протокол заседания Совета Директоров б/н от 27.04.2018г., приказ о вступлении в должность №893 от 23.05.2018г.)	Дашьян Карэн Николаевич

Состав Совета директоров АО «Новосибирскэнергосбыт», избранного на годовом Общем собрании акционеров 11.05.2022г. (протокол б/н от 11.05.2022г.):

1. Урьяш Максим Олегович
2. Дашьян Карэн Николаевич
3. Антипов Евгений Викторович
4. Касьяненко Дмитро
5. Бабунова Алла Георгиевна
6. Панфилов Алексей Геннадьевич
7. Пигарев Алексей Владимирович

Информация о размерах краткосрочных вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу в 2022 году, приведена в таблице 2:

Вид вознаграждения / начисления	Сумма (руб.)	Период выплаты
Начисления, связанные с оплатой труда, включая НДФЛ	32 084 460,04	2022-2023
Выплаты членам Совета директоров, включая НДФЛ	24 000 000,00	2022-2023
Страховые взносы	8 912 782,82	2022-2023

Задолженность по выплатам на 31.12.2022 года составляет 2 194 тыс. рублей. Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты – 31.12.2022г.) отсутствуют.

1.11 Сведения об аудитор

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

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

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

II. Основные показатели деятельности и финансовый анализ показателей

2.1. Среднесписочная численность

Списочная численность персонала Общества на 31 декабря 2022г. составила 868 человека. (Справочно: фактическая среднесписочная численность за отчетный период 2022г. составила 796.7 человек).

2.2. Основные виды деятельности

В соответствии с Уставом основными видами деятельности Общества являются:

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

2.3 Применяемые режимы налогообложения

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

2.4 Выручка от реализации

В 2022 году получена выручка от реализации продукции, работ, услуг в объеме 48 099 931 тысяч рублей.

2.4.1 Структура продаж в 2022 г. выглядит следующим образом:

- выручка от реализации электроэнергии (мощности) – 99 %;
- выручка от прочих видов деятельности – 1%.

Структура продаж Общества за последние 3 (три) года представлена в таблице 3:

Наименование показателя	2022г.		2021г.		2020г.	
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%
Выручка (стр.2110)	48 060 322	100%	48 099 931	100%	42 393 962	100%
в т.ч. от продажи:						
Электроэнергии	47 837 333	99%	47 850 504	99%	42 028 924	99%
Прочее (в т.ч. работы, услуги)	222 989	1%	249 427	1%	365 038	1%

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

Финансовым результатом деятельности предприятия в 2022 году стала чистая прибыль в размере 1 414 869 тыс. руб.

2.5 Финансовый анализ показателей

Размер чистых активов на конец 2022 года по данным бухгалтерского учета составил 1 654 298 тысячи рублей.

За 2022 год валюта баланса Общества увеличилась на 0,17% или на 9 971 тыс.руб.

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

2.5.1 Анализ иммобилизованных активов

Таблица 4

Актив	Строка баланса	На начало периода		На конец периода		Отклонение		Темп прироста, %
		тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	
Нематериальные активы	1110	14 867	0,80%	11 595	0,58%	-3 272	-2,06%	-22,01%
Основные средства	1150	1 290 142	69,50%	777 696	38,59%	-512 446	-321,91%	-39,72%
Доходные вложения в материальные ценности	1160	5 411	0,29%	-	0,00%	-5 411	-3,40%	0,00%
Финансовые вложения	1170	120 373	6,48%	620 393	30,78%	500 020	314,10%	415,39%
Отложенные налоговые активы	1180	339 251	18,28%	406 713	20,18%	67 462	42,38%	19,89%
Прочие внеоборотные активы	1190	86 206	4,64%	199 044	9,88%	112 838	70,88%	130,89%
Общая величина внеоборотных активов	1100	1 856 250	100,00%	2 015 441	100,00%	159 191	100,00%	8,58%

2.5.2 Анализ оборотных (мобильных) активов

Таблица 5

Актив	Строка	На начало периода		На конец периода		Отклонение		Темп прироста, %
		тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	
Запасы	1210	35 121	0,91%	29 190	0,76%	-5 931	3,97%	-16,89%
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7 882	0,20%	1 344	0,03%	-6 538	4,38%	-82,95%
Дебиторская задолженность	1230	329 026	8,53%	275 475	7,14%	-53 551	35,89%	-16,28%
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	0,00%	500	0,01%	500	-0,34%	500,00%
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 597 331	93,29%	3 514 665	91,15%	-82 666	55,40%	-2,30%
Прочие оборотные активы	1260	35 829	0,93%	34 795	0,90%	-1 034	0,69%	-2,89%
Общая величина оборотных активов	1200	4 005 189	100,00%	3 855 969	100,00%	-149 220	100,00%	-3,73%

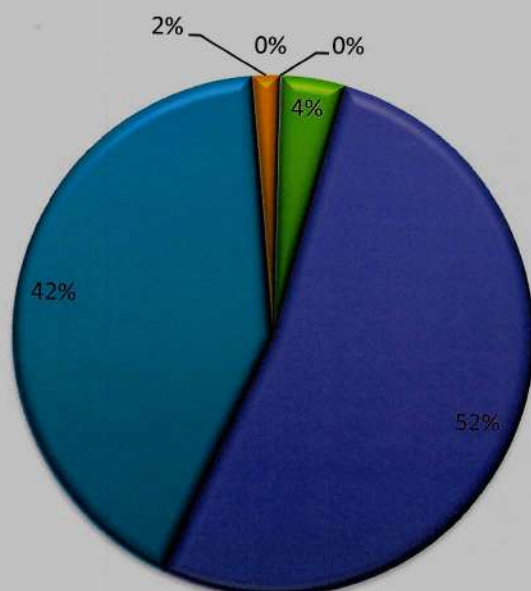
Величина оборотных активов по данным бухгалтерского баланса за 2022 год уменьшилась на 149 220 тыс. руб. (или на 3,7%), в основном, за счет уменьшения сомнительной дебиторской задолженности (резерва сомнительных долгов) и уменьшения доли денежных средств в оборотных активах Общества.

2.5.3 Структура денежных средств и денежных эквивалентов (стр. 1250 «Бухгалтерского баланса»)

Таблица 6

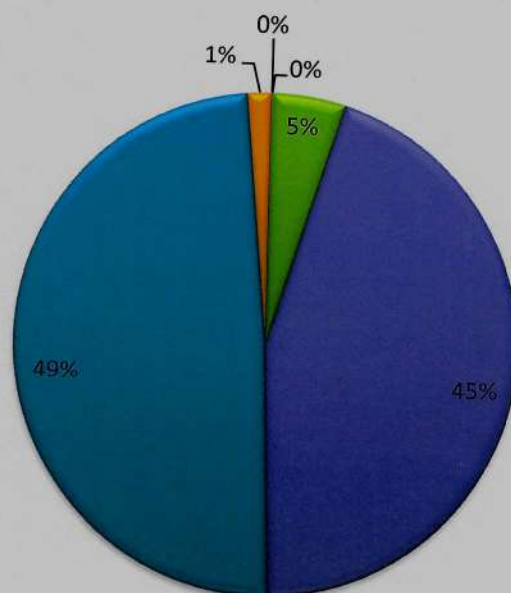
Наименование показателя	Сумма 31.12.2022г., тыс. руб.	Структура на 31.12.22 г., %	Сумма 31.12.2021г., тыс. руб.	Структура на 31.12.21 г., %
Ден.средства в кассе	24	0,00%	19	0,00%
Ден.средства в терминалах	2 290	0,06%	1 453	0,04%
Ден.средства на расчетных счетах	140 722	3,91%	170 247	4,73%
Депозиты со сроком погашения менее 3 месяцев	1 835 100	51,01%	-	-
Займы со сроком погашения менее 3 месяцев	12 300	0,34%	-	-
Размещение ден.средств на ММВБ	-	-	1 606 580	44,66%
Долговые ценные бумаги (ОФЗ)	1 465 170	40,73%	1 763 838	49,03%
Переводы в пути	59 059	1,64%	55 194	1,53%
Итого денежные средства и эквиваленты	3 514 665	100%	3 597 331	100%

Структура денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2022г.



- Ден.средства в кассе
- Ден.средства в терминалах
- Ден.средства на расчетных счетах
- Депозиты со сроком погашения менее 3 месяцев
- Долговые ценные бумаги (ОФЗ)

Структура денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2021г.



- Ден.средства в кассе
- Ден.средства в терминалах
- Ден.средства на расчетных счетах
- Размещение ден.средств на ММВБ
- Долговые ценные бумаги (ОФЗ)
- Переводы в пути

2.5.4 Запасы (стр. 1210 «Бухгалтерского баланса»)

Строка «Запасы» включает в себя сырье, материалы, товары для перепродажи. Материалы и товары по строке указываются в оценке «нетто» за вычетом резервов под обесценение МПЗ.

Таблица 7

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2022г., тыс.руб.	Сумма резерва на обесценение МПЗ на 31.12.2022г., тыс.руб.	Сальдо на 31.12.2022г. с учетом резерва, тыс.руб.	Сальдо на 31.12.2021г., тыс.руб.	Сумма резерва на обесценение МПЗ на 31.12.2021г., тыс.руб.	Сальдо на 31.12.2021г. с учетом резерва, тыс.руб.
Сырье, материалы	12 580	477	12 103	10 148	379	9 769
Товары	17 458	371	17 087	25 456	104	25 352
Итого	30 038	848	29 190	36 777	483	35 121

За 2022 год существенного изменения количества запасов не произошло (уменьшение на 5 931 тыс.руб., что составляет 0,01%).

2.5.5 Анализ собственного капитала

Таблица 8

Пассив	Строка	На начало периода		На конец периода		Отклонение		Темп прироста
		тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	160 665	9,71%	160 665	9,71%	-	0,00%	0,00%
Резервный капитал	1360	8 033	0,49%	8 033	0,49%	-	0,00%	0,00%
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 050 785	63,52%	1 485 600	89,80%	434 815	100,00%	41,38%
Общая величина:	1300	1 219 483	100,00%	1 654 298	100,00%	434 815	x	x

За 2022 год произошло увеличение собственного капитала за счет прироста нераспределенной прибыли на 434 815 тыс.руб. с темпом прироста 41%.

2.5.6 Анализ кредиторской задолженности

Наименование показателя	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2022г., т.р.	Структура кредиторской задолженности на 31.12.2022г., %	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2021г., т.р.	Структура кредиторской задолженности на 31.12.2021г., %	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2020г., т.р.	Структура кредиторской задолженности на 31.12.2020г., %
Кредиторская задолженность (стр. 1520) в том числе:	3 941 761	100%	4 467 715	100%	4 050 458	100%
поставщики и подрядчики	2 550 745	65%	2 623 149	59%	2 532 162	57%

задолженность перед персоналом организации	32 025	1%	24 681	1%	22 618	1%
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	17 733	0%	14 545	0%	13 996	0%
задолженность по налогам и сборам	246 888	6%	304 817	7%	307 456	7%
авансы полученные	957 056	24%	1 360 127	30%	1 166 084	26%
прочие кредиторы	137 314	3%	140 396	3%	8 142	0%

Кредиторская задолженность на 31.12.2022 года по сравнению с предыдущим 2021 годом снизилась на 525 954 тыс. руб. (на 11,7%) и составила 3 941 761 тыс. руб. Снижение произошло, в основном, за счет уменьшения авансов, полученных от покупателей.

Отношения с поставщиками оцениваются Обществом как стабильные. Просроченной кредиторской задолженности нет.

2.5.7 Займы и кредиты

Общество за период 2020-2022гг. не имело задолженности по долгосрочным или краткосрочным заёмным средствам.

Информация о кредитных линиях и средствах овердрафта

Таблица 10

Показатель, тыс.руб.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2021г.	на 31.12.2022г.
Совокупная величина кредитных линий, открытых в пользу Общества	2 500 000	2 000 000	2 500 000
в т.ч.:			
средства открытых кредитных линий, не использованные Обществом	2 500 000	2 000 000	2 500 000
Величина денежных средств, которые могут быть получены Обществом на условиях овердрафта	-	-	

Наиболее крупные кредитные договоры: с ПАО "Банк "Санкт-Петербург" (Соглашение об общих условиях совершения кредитных сделок №5400-20-000528 от 04.06.2020 г, лимит по договору 1 000 млн.руб.), с АО "Райффайзенбанк" (Соглашение № 46712-NSK об условиях и порядке открытия кредитной линии с лимитом задолженности от 05.04.2021г., лимит по договору 1 000 млн.руб.) и с ПАО «Совкомбанк» (Кредитный договор № 26/Н-РКЛ/22 от 15.07.2022 г., лимит по договору 500 млн. руб.).

2.5.8 Обеспечение обязательств выданные/полученные

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

2.5.9 Резервы предстоящих расходов

Движение резервов предстоящих расходов и платежей отражено в таблице 11:

Наименование резерва	Сальдо на 31.12.2021г., тыс.руб.	Поступление, тыс.руб.	Выбытие, тыс.руб.	Сальдо на 31.12.2022г., тыс.руб.
Резерв по сомнительным долгам	3 393 879	4 394 179	4 070 919	3 717 139

Резерв на оплату отпусков и выплату вознаграждений	117 965	245 448	145 794	217 619
Резерв на акцию "Энергобонус" для физ.лиц	9 935	12 978	2 907	20 006
Резерв под обесценение МПЗ	483	848	483	848
Резерв предстоящих расходов (судебные разбирательства)	22 294	54 775	55 154	21 915
Итого	3 544 556	4 708 228	4 275 257	3 977 527

III. Некоторые положения в учетной политике

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

3.1 Основа составления отчетности

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

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

3.2 Основные принципы учетной политики по бухгалтерскому учету

3.2.1 Нематериальные активы

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

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

3.2.2 Основные средства

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

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

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

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

3.2.3 Финансовые вложения

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

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

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

Доходы по финансовым вложениям признаются в составе прочих доходов.

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

3.2.4 Запасы

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

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

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

3.2.5 Задолженность покупателей и заказчиков

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

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

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

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

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

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

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

3.2.6 Резервный капитал

Резервный капитал создается за счет отчислений из нераспределенной прибыли Общества. Уменьшение резервного капитала производится только в случае направления его на покрытие убытков.

3.2.7 Кредиты и займы полученные

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

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

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

3.2.8 Учет расчетов по налогу на прибыль

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

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

3.2.9 Признание доходов и расходов

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

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, доходы от сдачи имущества в аренду.

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

3.2.10 Оценочные обязательства

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

3.2.11 Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается.

IV. Пояснения к статьям бухгалтерской отчетности

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

Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса

4.1.1 Нематериальные активы (стр.1110 «Бухгалтерского баланса»)

Таблица 12

Наименование	на 31.12.2022г.			Срок полезного использования	Способ определения амортизации
	счет 04, тыс.руб.	счет 05, тыс.руб.	строка 1110		
Права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные с перечисленными права и активы	44 584	32 989	11 595	-	-
ПО "Сирена"	7	7	-	60 мес.	линейный
ПО "Термес"	211	211	-	120 мес.	линейный
Товарный знак "Сибирь Энерго"	24 193	24 193	-	75 мес.	линейный
Система платежей и переводов "Стрим"	1 301	1 301	-	96 мес.	линейный
Товарный знак "Новосибирскэнергосбыт"	49	49	-	105 мес.	линейный
Товарный знак "Наполняя жизнь энергией"	43	40	3	104 мес	линейный
ПО "Сирена Export Edition"	1 006	1 006	-	60 мес.	линейный
Комбинированный товарный знак "Новосибирскэнергосбыт"	52	33	19	107 мес.	линейный
Комбинированный товарный знак "Сфера"	60	41	19	101 мес.	линейный
Товарный знак "Платосфера"	45	14	31	120 мес.	линейный
Товарный знак "PLATOSFERA"	46	14	32	120 мес.	линейный
Сайт nskes.ru	3 381	1 747	1 634	60 мес.	линейный
Интеграционная шина данных "Сервисная шина"	3 189	1 276	1 913	60 мес.	линейный
Мобильное приложение "Платосфера"	10 771	3 052	7 719	60 мес.	линейный
Товарный знак Платосфера с логотипом	45	5	40	108 мес	линейный
ПО SEnergy	185	-	185	36 мес	линейный
Итого	44 584	32 989	11 595		

Более подробно движение нематериальных активов и изменение их стоимости показано в пп.1.1 и 1.2 в Поянениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

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

Принятые сроки полезного использования по основным группам приобретенных основных средств приведены в таблице 13.

Таблица 13

Группа основных средств	Сроки полезного использования, мес. минимум-максимум
Здания	240-372
Сооружения	120
Машины и оборудование	37-121
Транспортные средства	60
Производственный и хозяйственный инвентарь	37
Право пользования активом	36

По показателю «Основные средства» (стр.1150) за отчетный период начислена амортизация в размере 42 241 тыс. руб., в результате приобретения и строительства поступило основных средств на сумму 9 189 тыс. руб., в течение года выбыло основных средств на сумму 12 355 тыс. руб.

Более подробно движение основных средств и изменение их стоимости показано в пп.2.1-2.4 в Поянениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

4.1.3 Арендованные основные средства

Стоимость арендованных основных средств на 31 декабря 2022г. составила 198 тыс. руб. (на 31 декабря 2021г. – 20 409 тыс. руб.). Из них: зданий – 62 тыс. руб., прочие – 136 тыс. руб.

4.1.4 Полностью самортизированные объекты основных средств

В бухгалтерском учете Общества полностью самортизированные объекты основных средств, которые продолжают эксплуатироваться, отсутствуют.

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

Таблица 14

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость, тыс. руб.	
	на 31.12.2022г.	на 31.12.2021г.
Затраты по реконструкции основных средств	1 101	3 308
Расходы будущих периодов	69 149	44 561
Оборудование к установке	2 294	215
Приобретение НМА	126 500	38 122
Итого	199 044	86 206

4.2 Пояснения к Отчету о финансовых результатах

4.2.1 Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности (стр. 2110 «Отчета о финансовых результатах»)

Таблица 15

Наименование показателя	2021г.		2022г.		Темп прироста 2022/2021, %
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%	
Выручка (стр.2110) в т.ч. от продажи	48 099 931	100%	48 060 322	100%	-0,08%
Электроэнергии	47 850 504	99%	47 837 333	99%	-0,03%
Прочее (в т.ч. работы, услуги)	249 427	1%	222 989	1%	-11,86%

Снижение выручки в 2022 году составило 39 609 тыс. рублей (- 0,8%).

4.2.2 Информация о прочих доходах (стр.2 340 «Отчета о финансовых результатах»)

Таблица 16

Наименование показателя	2021г.		2022г.		Темп прироста 2022/2021, %
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%	
Реализация ценных бумаг	67 263	3%	23 321	1%	-188%
Доходы по договорам уступки (переуступки) прав требования	53	0%	73	0%	27%
Пени, штрафы и неустойки	110 159	4%	128 702	5%	14%
Восстановление резервов	477 805	19%	2 276 521	88%	79%
Прибыль прошлых лет	485 240	19%	120 788	5%	-302%
Прочие доходы	146 684	6%	32 394	1%	-353%
Итого	1 287 204	100,00%	2 581 799	100,00%	50%

В 2022г. прочие доходы выросли в 2 раза по сравнению с 2021г. Наибольший удельный вес в структуре прочих доходов принадлежал доходам от восстановления резервов.

4.2.3 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

4.2.3.1 Себестоимость (стр. 2120 «Отчета о финансовых результатах»):

Таблица 17

Элементы затрат	2021г.		2022г.		Темп прироста 2022/2021, %
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%	
Материальные затраты, в т.ч.	14 833 382	99,04%	15 792 625	99,04%	6%

Электроэнергия	14 795 293	-	15 778 393	-	-
Затраты на оплату труда	65 011	0,49%	49 310	0,49%	-32%
Страховые взносы с заработной платы	17 933	0,15%	12 791	0,15%	-40%
Амортизация	14 226	0%	14 888	0%	4%
Прочие расходы	68 473	0,32%	56 525	0,32%	-21%
Итого	14 999 025	100%	15 926 139	100%	6%

Рост себестоимости за 2022 год составил 6% (или 927 114 тыс.рублей) в основном за счет увеличения материальных затрат (покупка электроэнергии).

4.2.3.2 Коммерческие расходы (стр.2210 «Отчета о финансовых результатах»)

Таблица 18

Элементы затрат	2021г.		2022г.		Темп прироста 2022/2021, %
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%	
Материальные затраты	18 269	0%	22 548	0%	18,98%
Затраты на оплату труда	424 432	2%	612 840	2%	30,74%
Страховые взносы с заработной платы	118 630	1%	170 390	1%	30,38%
Амортизация	650	0%	1 308	0%	50,31%
Прочие расходы, в т.ч.	29 343 506	98%	28 191 927	98%	-4,08%
покупка мощности на ОРЭ	13 780 015	-	12 762 250	-	-7,97%
Итого	29 905 487	100%	28 999 013	100%	-3,13%

Коммерческие расходы за 2022 год уменьшились на 3,13% (на 906 474 тыс.руб.) за счет уменьшения прочих расходов на покупку мощности на ОРЭ.

4.2.3.3 Управленческие расходы (стр.2220 «Отчета о финансовых результатах»)

Таблица 19

Элементы затрат	2021г.		2022г.		Темп прироста 2022/2021, %
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%	
Материальные затраты	34 066	7%	27 561	7%	-23,60%
Расходы на заработную плату	166 277	54%	233 082	54%	28,66%
Страховые взносы, начисленные на заработную плату	39 403	13%	53 757	13%	26,70%
Амортизация	25 847	6%	33 064	6%	21,83%

Прочие расходы	153 295	20%	161 891	20%	5,31%
Итого	418 888	100,00%	509 355	100,00%	17,76%

Управленческие расходы за отчетный период увеличились на 90 467 тыс.руб. (17,76%) за счет увеличения заработной платы и страховых взносов.

4.2.4 Информация о прочих расходах (стр.2350 «Отчета о финансовых результатах»)

Таблица 20

Наименование показателя	2021г.		2022г.		Темп прироста 2022/2021, %
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%	
Резерв предстоящих расходов	33 014	1%	12 600	0%	-100%
Услуги банков	12 557	0%	13 459	0%	7%
Резерв по сомнительным долгам	2 040 874	57%	2 587 326	73%	21%
Убытки прошлых лет	479 229	13%	186 945	5%	-156%
Благотворительность	170 000	5%	191 881	5%	11%
Социальные расходы	12 371	0%	13 318	0%	7%
Обесценение основных средств по ФСБУ 6/2020	-	0%	472 037	13%	-100%
Прочие расходы	170 801	5%	81 896	2%	-109%
Итого	2 918 846	100,00%	3 559 462	100,00%	18%

Прочие расходы за отчетный период увеличились на 640 616 тыс.руб. (на 18%), в основном, за счет двух показателей: обесценения части основных средств (по номенклатурной группе: здания), полученного в результате обязательной с 01.01.2022г. оценки основных фондов согласно ФСБУ 06/2020 (472 037 тыс.руб.), и создания резерва сомнительных долгов (546 452 тыс.руб.).

4.2.5 Затраты на приобретение и использование энергетических ресурсов

В 2022 году Общество приобретало и использовало для производственных целей энергетические ресурсы. Информация раскрыта по видам энергетических ресурсов, затраты на приобретение и использование которых существенны.

Таблица 22

Вид энергетического ресурса	Сумма за 2022 г., тыс. руб.	Сумма за 2021 г., тыс. руб.	Сумма за 2020 г., тыс. руб.
Электроэнергия	8 370	9 002	8 608
Теплоэнергия	3 513	3 842	3 130

4.2.6 Налог на прибыль

Информация о постоянных налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах

- условный расход по налогу на прибыль за 2022 год составил 392 786 тысяч рублей.
- постоянные разницы, погашенные в отчетном периоде и приведшие к уменьшению постоянных налоговых обязательств составили 153 387 тысячи рублей;
- отложенные налоговые активы, погашенные в отчетном периоде составили 67 462 тысячи рублей;
- отложенные налоговые обязательства, признанные в отчетном периоде составили 2 748 тысяч рублей.

Сумма текущего налога на прибыль за 2022 год, отраженная в отчете о финансовых результатах (стр.2411), составляет 616 383 тысяч рублей.

Сумма налогооблагаемой прибыли за 2022г. по данным налоговой декларации по налогу на прибыль составляет 3 081 915 тысяч рублей.

Информация об изменении применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Изменение ставок по налогу на прибыль в течение отчетного периода не происходило.

4.3. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в таблице 23:

Таблица 23

Наименование показателя	2022 год	2021 год	2020 год
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб. (Чистая прибыль Общества стр. 2400 «Отчета о финансовых результатах»), тыс. руб.	1 414 869	978 259	3 970 021
Средневзвешенное количество обыкновенных акций	13 520 742	13 520 742	13 520 742
Базовая прибыль на акцию, руб.	104,64	72,35	293,62

Показатель разводненной прибыли (убытка) на акцию не рассчитывался в связи с тем, что Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг и договоров.

4.4 Пояснения к Форме № 3 «Отчет об изменениях капитала»

Расчет стоимости чистых активов АО «Новосибирскэнергосбыт» за 2022 год приведен в таблице 24:

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	11595	14 867	6 369
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	777 696	1 290 142	1 232 593
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	5 411	-
Финансовые вложения	1170	620 393	120 373	3 700
Отложенные налоговые активы	1180	406 713	339 251	15 023
Прочие внеоборотные активы	1190	199 044	86 206	59 448
Запасы	1210	29 190	35 121	34 849
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1344	7 882	3 591
Дебиторская задолженность	1230	275 475	329 026	1 736 529
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	500	-	296 200
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 514 665	3 597 331	7 014 092
Прочие оборотные активы	1260	34 795	35 829	23 785
ИТОГО активы	1600	5 871 410	5 861 439	10 426 179
Пассивы				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	15 810	18 558	1 032
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	3 941 761	4 473 204	4 050 458
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	259 541	150 194	112 221
Прочие обязательства	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы		4 217 112	4 641 956	4 163 711
Стоимость чистых активов	X	1 654 298	1 219 483	6 262 468

V. Условные обязательства и условные активы

Обществом не раскрывается информация об условных фактах хозяйственной деятельности ввиду их отсутствия.

Информация о незавершенных судебных разбирательствах:

По состоянию на 31.12.2022г. Общество выступает в качестве истца по 184 искам на общую сумму 48 130 200,00 руб., все они находятся в стадии рассмотрения.

Перспективы по этим делам оценены при формировании резерва по судебным разбирательствам.

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

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

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

- требования ФСБУ 6/2020 применяются только к фактам хозяйственной жизни, происходящим начиная с 01.01.2022 г.;

- в бухгалтерской отчетности за 2022 год корректировка сравнимых показателей за предшествующие периоды не производится;

- в соответствии с п. 50 ФСБУ 6/2020 в межотчетный период осуществлена корректировка балансовой стоимости основных средств с отнесением результата на нераспределенную прибыль (убыток).

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

- требования ФСБУ 26/2020 применяются только к фактам хозяйственной жизни, происходящим начиная с 01.01.2022 г.;

- в бухгалтерской отчетности за 2022 год корректировка сравнимых показателей за предшествующие периоды не производится.

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

- требования ФСБУ 25/2018 применяются только к фактам хозяйственной жизни, происходящим начиная с 01.01.2022 г.;

- в бухгалтерской отчетности за 2022 год корректировка сравнимых показателей за предшествующие периоды не производится;

- в межотчетный период признаны права пользования активами и обязательства по аренде, превышения суммы обязательств над оценкой прав пользования активами и наоборот отнесены на нераспределенную прибыль (убыток).

В результате формирования проводок по переходу на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018 в межотчетном периоде следующие сравнительные показатели на 31.12.2021 г. в бухгалтерской отчетности 2022 г. были скорректированы:

Наименование статьи	Код строки баланса	Сумма до корректировки, тыс. руб.	Корректировка, тыс. руб.	Сумма с учетом корректировки, тыс. руб.
Основные средства на 31.12.2021	1150	1 199 758	90 384	1 290 142
Отложенные налоговые активы на 31.12.2021	1180	338 496	755	339 251
Совокупное влияние на Активы на 31.12.2021	1600	1 538 254	91 139	1 629 393
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2021	1370	982 836	67 949	1 050 785
Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2021	1420	857	17 701	18 558
Кредиторская задолженность	1520	4 467 715	5 489	4 473 204
Совокупное влияние на Пассивы на 31.12.2021	1700	5 451 408	91 139	5 542 547

Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» установлена обязанность коммерческих организаций в проведении периодической проверки основных средств на обесценение.

Проверка на обесценение основных средств в 2022г. осуществлена в Обществе в процессе проведения годовой инвентаризации с привлечением оценочной компании - члена саморегулируемой организации оценщиков. Признаки обесценения обнаружены у шести объектов основных средств:

Основное средство (объект)	Балансовая (остаточная) стоимость, тыс.руб.	Справедливая (оценочная/кадастровая) стоимость, тыс.руб.	Обесценение, тыс.руб.
Адм.здание, ул. Орджоникидзе, 32	601 804	391 210	-210 594
Гараж, ул. Некрасова, 54	35 245	16 273	-18 972
Адм.здание, ул. Некрасова, 54	428 786	203 638	-225 148
Земельный участок (под адм.зданием), ул. Некрасова, 54	8 987	2 333	-6 654
Земельный участок (под гаражом), ул. Некрасова, 54	14 166	3 676	-10 490
Земельный участок г.Черепаново	1 013	834	-179
Итого:	1 090 001	617 964	-472 037

Результаты выявленного обесценения оказали существенное влияние на показатели отчетности:

Наименование статьи	Код строки Отчета о фин.результатах	Влияние результатов обесценения ОС, тыс. руб.
Прочие расходы на 31.12.2022	2350	-472 037

Кроме того, согласно требованиям ФСБУ 6/2020 в отчетности была выделена отдельная группа основных средств «**инвестиционная недвижимость**» - недвижимость, предназначенная для предоставления за плату во временное пользование и (или) получения дохода от прироста ее стоимости, состоящая из одного объекта:

Инвестиционная недвижимость, объект	Стоимость приобретения, тыс.руб.	Балансовая (остаточная) стоимость, тыс.руб.	
		на 31.12.2021г.	на 31.12.2022г.
Административное здание, г.Новосибирск, ул. Некрасова, 54	711 165	435 075	201 547

Инвестиционная недвижимость учитывается на балансе по первоначальной стоимости и амортизируется в общем порядке.

VII. События после отчетной даты

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

VIII. Дивиденды по результатам работы за отчетный год

По результатам работы Общества в 2022 году были объявлены и выплачены дивиденды.

Таблица 25

Показатель	Дивиденды, начисленные за период
	2021г.
Прибыль к распределению, руб.	980 054 914
Количество акций, шт.	16 066 474
Прибыль на 1 акцию (привилегированную, обыкновенную), руб.	61

IX. Непрерывность деятельности

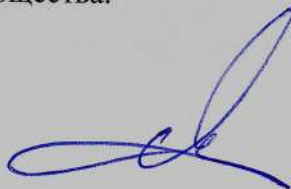
В 2022 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, специальная военная операция, начатая

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

Общество продолжило работу во время пандемии, руководством приняты ряд мер по обеспечению бесперебойной работы производства и безопасности сотрудников и продукции. Все меры предосторожности, предпринятые руководством, позволили Обществу избежать серьезных сбоев в работе и, как следствие, влияния на непрерывность деятельности. В дальнейшем влияние COVID-19 на операции Общества в большей степени будет зависеть от продолжительности и распространенности и влияния пандемии на мировую и российскую экономику.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество оценивало влияние указанных выше событий на свою деятельность и считает, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на продукцию и услуги Общества.

Заместитель генерального директора –
Технический директор
доверенность № 1-111 от 11.05.2021г.



А.Ю.Михайлишин

Главный бухгалтер



Н.В. Власова

« 28 » марта 2023г.

АО "Новосибирскэнергобыт"

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесце- нения	переоценка			
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 22 г. ¹	44 354	(29 487)	230	()	()	(3502)	-	-	-	44 584	(32 989)
	5105	за 20 21 г. ²	33 583	(27 214)	10 918	(147)	12	(2285)	-	-	-	44 354	(29 487)
	5101	за 20 22 г. ¹	15 184	(2 760)	185	(-)	-	(2792)	-	-	-	15 369	(5 552)
	5106	за 20 21 г. ²	4 413	(1 224)	10 771	(0)	-	(1536)	-	-	-	15 184	(2 760)
Товарные знаки	5102	за 20 22 г. ¹	24 488	(24 355)	45	(0)	()	(34)	-	-	-	24 533	(24 389)
	5107	за 20 21 г. ²	24 488	(24 322)	147	(147)	12	(45)	-	-	-	24 488	(24 355)
Система платежей и переводов Спирит	5103	за 20 22 г. ¹	1 301	(1 301)	0	(-)	-	()	-	-	-	1 301	(1 301)
	5108	за 20 21 г. ²	1 301	(1 273)	0	(-)	-	(28)	-	-	-	1 301	(1 301)
Сайт nskc.ru	5104	за 20 22 г. ¹	3 381	(1 071)	0	(-)	-	(676)	-	-	-	3 381	(1 747)
	5109	за 20 21 г. ²	3 381	(395)	0	(-)	-	(676)	-	-	-	3 381	(1 071)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 2020 г. ⁵
Всего	5106	44 584	35 259	26 998
в том числе:				
Программное обеспечение	5107	20 051	10 771	2 510
Товарный знак	5108	24 533	24 488	24 488

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	5109	26 767	26 718	25 417
в том числе:				
(ПО)	5110	2 525	2 525	1 224
(Правильный знак)	5111	24 242	24 193	24 193
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 ____ г. ¹		()			()		()
	5150	за 20 ____ г. ²		()			()		()
в том числе:		за 20 ____ г. ¹		()			()		()
		за 20 ____ г. ²		()			()		()
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹		()			()		()
		за 20 ____ г. ²		()			()		()
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹		()			()		()
		за 20 ____ г. ²		()			()		()
и т.д.									

с. 2

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				обесценение		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		выбыло объектов	численно амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³		накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
								первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 22 г.	1 644 240	(354 098)	9 189	(12 355)	4 998	(42 241)	-	-	472 037	1 641 074	(863 378)
	5210	за 20 21 г.	1 676 686	(444 093)	548 798	(57 093)	40 152	(-49 107)	-	-	-	1 644 240	(354 098)
в том числе: здания	5201	за 20 22 г.	847 297	(136 013)	2 078	(-)	-	12 209	-	-	229 567	849 375	(377 789)
	5211	за 20 21 г.	1 370 709	(201 167)	0	523412	88 198	23 044	-	-	-	847 297	(136 013)
сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 22 г.	13 808	(6 252)	1 127	(-)	-	740	-	-	-	14 935	(6 992)
	5212	за 20 21 г.	14 298	(9 951)	72	(562)	530	(-3 169)	-	-	-	13 808	(6 252)
машины и оборудование	5203	за 20 22 г.	181 455	(103 192)	3 873	(407)	407	16 721	-	-	-	184 921	(119 506)
	5213	за 20 21 г.	206 634	(179 911)	18 018	(43 197)	28 252	(-48 467)	-	-	-	181 455	(103 192)
транспортные средства	5204	за 20 22 г.	36 403	(14 209)	101	(10 158)	4 271	1 625	-	-	-	26 346	(11 563)
	5214	за 20 21 г.	44 914	(40 534)	2 070	(10 581)	8 585	(-17 740)	-	-	-	36 403	(14 209)
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 22 г.	11 230	(6 401)	166	(-)	-	746	-	-	-	11 396	(7 147)
	5215	за 20 21 г.	14 463	(12 491)	82	(3 315)	3 315	(-2 775)	-	-	-	11 230	(6 401)
многолетние насаждения	5206	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5216	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
другие виды основных средств	5207	за 20 222 г.	71	(39)	405	(-)	-	220	-	-	-	476	(259)
	5217	за 20 21 г.	145	(39)	0	(74)	-	(-)	-	-	-	71	(39)
земельные участки и объекты природопользования	5208	за 20 22 г.	25 420	(-)	117	(0)	-	(-)	-	-	17 322	25 537	(17 322)
	5218	за 20 21 г.	25 523	(-)	-	(103)	-	(-)	-	-	-	25 420	(-)
инвестиционная недвижимость	5209	за 20 22 г.	523 067	(87992)	0	(0)	-	8380	-	-	225 148	523 067	(321 520)
	5219	за 20 21 г.	0	(0)	523067	(0)	-	(87992)	-	-	-	523 067	(87 992)
право пользования активами	5210	за 20 22 г.	5 489	(0)	1322	(1790)	320	1600	-	-	-	5 021	(1 280)
	5220	за 20 21 г.	0	(0)	5489	(0)	-	(-)	-	-	-	5 489	(0)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 22 г. ¹	8117	(2706)	-	(8117)	8117	(5411)	-	-	-	0	(0)
	5230	за 20 21 г. ²	-	(-)	8117	(-)	-	(2706)	-	-	-	8117	(2706)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 22 г. ¹	3 523	17 799	(3 249)	(14 678)	3 395
	5250	за 20 21 г. ²	6 976	30 588	(15)	(34 026)	3 523
в том числе:	5241	за 20 22 г. ¹	215	2 079	()	()	2 294
	5251	за 20 21 г. ²	1 290	4 406	()	(5 481)	215
Оборудование к установке (смет 07)	5242	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-
	5252	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-
Строительство промышленных объектов	5243	за 20 22 г. ¹	-	117	()	(117)	-
	5253	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-
Приобретение земельных участков и объектов природопользования	5244	за 20 22 г. ¹	-	8 229	()	(8 229)	-
	5254	за 20 21 г. ²	-	14 934	()	(14 934)	-
Приобретение отдельных объектов основных средств	5245	за 20 22 г. ¹	3 308	7 374	(3 249)	(6 332)	1 101
	5255	за 20 21 г. ²	5 686	11 248	(15)	(13 611)	3 308
Затраты на реконструкцию, дооборудование, модернизацию ОС, строительство	5246	за 20 г. ¹					
	5256	за 20 г. ²					

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

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции; строительство - всего	5260	7 374	13 611
в том числе:			
Здание г. Новосибирск, ул. Сроджинидзе, 32		915	
Контакт-центр, электронная очередь		1 742	2 716
Благоустройство территории		3 148	1 281
Охранно-пожарная сигнализация, системы контроля и управления доступом			4 233
Солнечная станция			5 101
Электронная станция		1 569	280
прочие			
Итого			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
Итого			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 163	1200	1200
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	5021	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	198	20 409	20 625
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

Технический директор АО "Новосибирскэнергобыт"

Михайлин Александр Юрьевич по дов. 1-111 от 11.05.2021



3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ?	поступило	выбыло (погашено)		текущий рыночный стоимости (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ?	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ?				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 22 г. ¹	120 373	-	500 020	(	-	-	620 393	-
	5311	за 20 21 г. ²	3 700	-	116 673	(	-	1 752	120 373	-
	5302	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-	-	-	-	
	5312	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-	-	-	-	
в том числе: векселя	5303	за 20 22 г. ¹	20 373	-	20	(	-	-	20 393	-
	5313	за 20 21 г. ²	3 700	-	16 673	(	-	-	20 373	-
	5304	за 20 22 г. ¹	100 000	-	500 000	(	-	-	600 000	-
	5314	за 20 21 г. ²	-	-	100 000	(	-	1 752	100 000	-
займы выданные	5305	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-	-	-	-	
	5315	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-	-	-	-	
	5306	за 20 22 г. ¹	-	-	1 750 600	(	1 750 100	39 124	500	-
	5316	за 20 21 г. ²	296 200	-	18 240	(	314 440	27 112	-	-
Краткосрочные - всего	5307	за 20 22 г. ¹	-	-	1 750 600	(	1 750 100	39 124	500	-
	5317	за 20 21 г. ²	296 200	-	18 240	(	314 440	27 112	0	-
	5308	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-	-	-	-	
	5318	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-	-	-	-	
векселя	5309	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-	-	-	-	
	5319	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-	-	-	-	
	5310	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-	-	-	-	
	5320	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-	-	-	-	
акции (дополнительно)	5300	за 20 22 г. ¹	120 373	-	2 250 620	(	1 750 100	39 124	620 893	-
	5310	за 20 21 г. ²	299 900	-	134 913	(	314 440	28 864	120 373	-

с. 7

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			собо- сто- мость	всего под сниже- нием стоимости	поступле- ния и аттра- жи	собо- сто- мость	за- было	резер- в под сниже- нием стоимости	убыток от сниже- ния стоимости	оборот запасов между их группами (разная)	собо- сто- мость	всего под сниже- нием стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 22 г. ¹	35 604	(483)	70 883	(76 449)	483	848	х	30 038	(848)
	5415	за 20 21 г. ²	36 812	(1 963)	112 804	(114 012)	1 963	483	х	35 604	(483)
в том числе:											
сырье и материалы	5401	за 20 22 г. ²	2 372	(376)	33 291	(26 331)	376	439	-	9 332	(439)
	5416	за 20 21 г. ³	3 082	(817)	7 387	(8 097)	817	376	-	2 372	(376)
запасные части	5402	за 20 22 г. ⁴	1 244	(3)	1 837	(2 240)	3	38	-	841	(38)
	5417	за 20 21 г. ⁵	1 140	(65)	2 081	(1 977)	65	3	-	1 244	(3)
топливо (гсм)	5403	за 20 22 г. ⁴	98	(-)	1 839	(1 848)	-	-	-	89	(-)
	5418	за 20 21 г. ¹	106	(-)	5 042	(5 050)	-	-	-	98	(-)
материалы, переданные в переработку	5404	за 20 22 г. ⁶	5 505	(-)	20 603	(24 613)	-	-	-	1 495	(-)
	5419	за 20 21 г. ²	618	(-)	31 901	(27 014)	-	-	-	5 505	(-)
прочие материалы, в т.ч.	5405	за 20 22 г. ¹	929	(-)	7 226	(7 332)	-	-	-	823	(-)
	5420	за 20 21 г. ²	2 273	(14)	16 364	(17 708)	14	-	-	929	(-)
Сплошная нобуль	5406	за 20 22 г. ¹	471	(-)	689	(685)	-	-	-	475	(-)
	5421	за 20 21 г. ²	1 099	(-)	138	(766)	-	-	-	471	(-)
хоз. Инвентарь	5407	за 20 22 г. ¹	286	(-)	119	(186)	-	-	-	219	(-)
	5422	за 20 21 г. ²	354	(5)	164	(232)	5	-	-	286	(-)
Активы до 40000 р.	5408	за 20 21 г. ⁴	-	(-)	3 393	(3 393)	-	-	-	-	(-)
	5423	за 20 21 г. ³	768	(9)	14 822	(15 590)	9	-	-	-	(-)
прочие	5409	за 20 22 г. ⁸	172	(-)	3 025	(3 068)	-	-	-	129	(-)
	5424	за 20 21 г. ⁹	52	(-)	1 240	(1 120)	-	-	-	172	(-)
Виды готовой продукции и товаров для перепродажи, в т.ч.	5410	за 20 22 г. ¹⁰	25 456	(104)	6 087	(14 085)	104	371	-	17 458	(371)
	5425	за 20 21 г. ¹¹	29 593	(1 067)	50 029	(54 166)	1 067	104	-	25 456	(104)
товар	5411	за 20 22 г. ¹²	20 279	(104)	2 950	(7 595)	104	371	-	15 634	(371)
	5426	за 20 21 г. ¹³	19 094	(1 067)	35 295	(34 110)	1 067	104	-	20 279	(104)
эл. Счетчик	5412	за 20 22 г. ¹⁴	5 177	(-)	2 624	(5 977)	-	-	-	1 824	(-)
	5427	за 20 21 г. ¹⁵	10 499	(-)	14 734	(20 056)	-	-	-	5 177	(-)
продукты питания	5413	за 20 22 г. ¹⁶	-	(-)	513	(513)	-	-	-	-	(-)
	5428	за 20 21 г. ¹⁷	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
товары для рекламных акций	5414	за 20 22 г. ¹⁸	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5429	за 20 21 г. ¹⁹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Прочие	5415	за 20 22 г. ²⁰	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)	(-)
	5430	за 20 21 г. ²¹	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)	(-)

4.2. Запасы в залоге

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

Технический директор АО "Новосибирскэнергосбыт"

Михайлович Александр Юрьевич по дов. 1-111 от 11.05.2021

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		
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссуде по операциям) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁴	начисление резерва	погашение	стисание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва	период по договору в краткосрочную задолженность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	3 722 905	3 393 879	79 538 844	-	2 610 334	79 269 114	(21)	2 287 074	-	3 992 614	3 717 139	
	5530	за 20 21 г. ²	3 541 642	1 805 113	80 285 250	-	2 040 873	80 101 467	(2 520)	452 107	-	3 722 905	3 393 879	
в том числе:	5511	за 20 22 г. ¹	1 976 703	1 782 133	57 990 313	-	2 578 309	57 702 759	(21)	2 287 074	-	2 264 236	2 073 368	
покупатели и заказчики	5531	за 20 21 г. ²	1 748 647	192 872	58 003 221	-	2 039 929	57 772 645	(2 520)	450 668	-	1 976 703	1 782 133	
авансы выданные	5512	за 20 22 г. ¹	12 538	944	21 190 686	-	356	21 184 591	(-)	-	-	18 633	1 300	
	5532	за 20 21 г. ²	10 008	-	21 851 712	-	944	21 849 182	(-)	-	-	12 538	944	
прочие дебиторы	5513	за 20 22 г. ¹	1 733 664	1 610 802	357 845	-	31 669	381 764	(-)	-	-	1 709 745	1 642 471	
	5533	за 20 21 г. ²	1 782 987	1 612 241	430 317	-	-	479 640	(-)	1 439	-	1 733 664	1 610 802	
	5500	за 20 22 г. ¹	3 722 905	3 393 879	79 538 844	-	2 642 003	79 269 114	(21)	2 287 074	x	3 992 614	3 717 139	
Итого	5520	за 20 21 г. ²	3 541 642	1 805 113	80 285 250	-	2 040 873	80 101 467	(2 520)	452 107	x	3 722 905	3 393 879	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
		учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 717 139	3 717 139	3 393 879	3 393 879	1 805 113	1 805 113

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление	погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. ¹	-		(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	за 20 20 г. ²	-		(-)	(-)	(-)	-
в том числе: кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹	4 435 070	77 380 196	(-)	(77 911 639)	(-)	3 941 761
в том числе: кредиторская задолженность - всего	5580	за 20 21 г. ²	4 050 458	84 774 733	(-)	(84 351 987)	(-)	4 473 204
в том числе: кредиторская задолженность - всего	5561	за 20 22 г. ¹	2 623 149	53 278 297	(-)	(53 350 701)	(-)	2 550 745
в том числе: кредиторская задолженность - всего	5581	за 20 21 г. ²	2 532 162	53 914 748	(-)	(53 823 761)	(-)	2 623 149
в том числе: кредиторская задолженность - всего	5562	за 20 22 г. ¹	24 681	864 832	(-)	(857 488)	(-)	32 025
в том числе: кредиторская задолженность - всего	5582	за 20 21 г. ²	22 618	658 282	(-)	(656 219)	(-)	24 681
в том числе: кредиторская задолженность - всего	5563	за 20 22 г. ¹	14 545	235 344	(-)	(232 156)	(-)	17 733
в том числе: кредиторская задолженность - всего	5583	за 20 21 г. ²	13 996	183 143	(-)	(182 594)	(-)	14 545
в том числе: кредиторская задолженность - всего	5564	за 20 22 г. ¹	304 817	12 467 703	(-)	(12 525 632)	(-)	246 888
в том числе: кредиторская задолженность - всего	5584	за 20 21 г. ²	307 456	12 976 257	(-)	(12 978 896)	(-)	304 817
в том числе: кредиторская задолженность - всего	5565	за 20 22 г. ¹	1 360 127	9 537 607	(-)	(9 940 678)	(-)	957 056
в том числе: кредиторская задолженность - всего	5585	за 20 21 г. ²	1 166 084	10 903 975	(-)	(10 709 932)	(-)	1 360 127
в том числе: кредиторская задолженность - всего	5566	за 20 22 г. ¹	38 134	16 358	(-)	(37 614)	(-)	16 878
в том числе: кредиторская задолженность - всего	5586	за 20 21 г. ²	8 142	49 134	(-)	(19 142)	(-)	38 134
в том числе: кредиторская задолженность - всего	5567	за 20 22 г. ¹	107 751	980 055	(-)	(967 370)	(-)	120 436
в том числе: кредиторская задолженность - всего	5587	за 20 21 г. ²	-	6 089 194	(-)	(5 981 443)	(-)	107 751
в том числе: кредиторская задолженность - всего	5550	за 20 22 г. ¹	4 435 070	77 380 196	(-)	(77 911 639)	(-)	3 941 761
в том числе: кредиторская задолженность - всего	5570	за 20 21 г. ²	4 050 458	84 774 733	(-)	(84 351 987)	(-)	4 473 204

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 22 г. ¹	3а 20 21 г. ²
Материальные затраты	5610	15 848 896	14 885 716
Расходы на оплату труда	5620	895 233	655 720
Отчисления на социальные нужды	5630	236 938	175 966
Амортизация	5640	49 261	40 723
Прочие затраты	5650	28 410 343	29 565 275
Итого по элементам	5660	45 440 671	45 323 400
Изменение остатков: (+) уменьшение (-)			
незавершенного производства "за, готовой продукции и др. (+) (-)	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (+) уменьшение (-)	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	45 440 671	45 323 400

Технический директор АО "Новосибирскэнерго" 

Михайлов Александр Юрьевич по дов. 1-111 от 11.05.2021

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	150 193	313 204	(203 856)	(-)	259 541
в том числе:	5701					
Резерв на выплату вознаграждений	5702	87 061	178 115	(87 062)	(-)	178 114
Резерв на выплату отпусков	5703	30 904	67 335	(58 733)	(-)	39 506
Резерв на судебные разбирательства	5704	22 293	54 776	(55 154)	(-)	21 915
Резерв предстоящих расходов "акция "Энергобонус"	5705	9 935	12 978	(2 907)	(-)	20 006

8. Обеспечения обязательств

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



Технический директор АО "Новосибирскэнергобыт" _____ Михайлишин Александр Юрьевич по дов. 1-111 от 11.05.2021

9. Государственная помощь

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

Технический директор АО "Новосибирскэнергообл"



Михайлов Александр Юрьевич по дов. 1-111 от 11.05.2021



Примечания

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

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

(реквизиты налогоплательщика (представителя):

- полное наименование организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

Межрегиональная инспекция ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 6 (код 9976)		настоящим документом подтверждает, что
(наименование и код налогового органа)		
АО "Новосибирскэнергосбыт", 5407025576/997650001		
(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))		
представил(а) 28.03.2023 в 09.51.26 налоговую декларацию (расчет)		
Бухгалтерская (финансовая) отчетность (КНД 0710099) , первичный , за 12 месяцев, квартальный, 34, 2022 год		
(наименование налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)		
в файле	NO_BUHOTCH_9976_9976_5407025576997650001_20230328_CDC97 DAA-85A4-4042-B2A6-EA5C305D7BBD	
(наименование файла)		
в налоговый орган	Межрегиональная инспекция ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 6 (код 9976)	
(наименование и код налогового органа)		
которая поступила 28.03.2023 и принята налоговым органом 28.03.2023,		
регистрационный номер	00000000001784721042	

Должностное лицо

(наименование налогового органа)

(классный чин)

(подпись)

$$(\Phi, \mathcal{N}, \mathcal{O}_\bullet)$$

М.П.

Документ подписан электронной подписью
Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Электронный документ 79929aa1-8cca-43a1-91a3-980aa7a08224

МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
КРУПНЕЙШИМ НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКАМ № 6, Мазалова Елена Владимировна, Начальник
инспекции
28.03.2023 10:11 (MSK), Сертификат 00F571344F4D4801A6EBABA6030673C2C5