

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "Коми энергосбытовая компания" за 2022 год (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	
					поступило	выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	пересценка				
			перво-начальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 22 г. ¹	697	(697)	-	(-)	-	(-)	-	-	697	(697)		
	5110	за 20 21 г. ²	697	(697)	-	(-)	-	(-)	-	-	697	(697)		
в том числе:														
Прочие НМА	5104	за 20 22 г. ¹	697	(697)	-	(-)	-	(-)	-	-	697	(697)		
	5114	за 20 21 г. ²	697	(697)	-	(-)	-	(-)	-	-	697	(697)		

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	5130	697	697	697
В том числе:				
Прочие НМА	5134	697	697	697

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Эффект от перехода на ФСБУ 6/2020, 25/2018		На начало года (пересчитано)				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло объектов		накопленная амортизация и убытки от обесценения	накоплено амортизации	обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 22 г. ¹	24 081	30 619	404 044	(129 864)	113 128	(8 913)	2 128	(39 116)	-	508 259	(166 852)			
	5210	за 20 21 г. ²	-	-	367 620	(169 133)	43 743	(31 400)	30 486	(21 836)	-	379 963	(160 483)			
Земельный участок и объекты предпроектирования	5201	за 20 22 г. ¹	(-)	(-)	2 182	(-)	79	(-)	-	(-)	-	2 261	(-)			
	5211	за 20 21 г. ²	(-)	(-)	2 248	(-)	-	(66)	-	(-)	-	2 182	(-)			
	5202	за 20 22 г. ¹	(-)	4 517	217 735	(58 210)	-	(-)	-	(3 475)	-	217 735	(61 685)			
	5212	за 20 21 г. ²	(-)	(-)	218 894	(59 965)	755	(1 914)	1 262	(4 024)	-	217 735	(62 727)			
Здания	5203	за 20 22 г. ¹	(-)	100	937	(443)	-	(-)	-	(76)	-	937	(519)			
Созревшие	5213	за 20 21 г. ²	(-)	(-)	1 302	(592)	-	(365)	169	(120)	-	937	(543)			
	5204	за 20 22 г. ¹	(3 617)	16 892	116 722	(47 306)	111 047	(217)	217	(20 406)	-	227 552	(67 495)			
	5214	за 20 21 г. ²	(-)	(-)	104 498	(71 281)	37 854	(22 013)	22 013	(14 930)	-	120 339	(64 198)			
Транспортные средства	5205	за 20 22 г. ¹	(-)	6 093	28 626	(18 848)	-	(1 250)	1 250	(3 693)	-	27 376	(21 291)			
	5215	за 20 21 г. ²	(-)	(-)	29 081	(27 638)	4 226	(4 681)	4 681	(1 984)	-	28 626	(24 941)			
Инвентарь производственный и хозяйственный и принадлежности	5206	за 20 22 г. ¹	(2 769)	2 998	6 458	(4 159)	1 052	(-)	-	(524)	-	7 510	(4 683)			
	5216	за 20 21 г. ²	(-)	(-)	9 771	(7 831)	908	(1 452)	1 452	(778)	-	9 227	(7 157)			
Прочие основные средства	5207	за 20 22 г. ¹	(-)	19	917	(898)	-	(-)	-	(17)	-	917	(915)			
	5217	за 20 21 г. ²	(-)	(-)	1 826	(1 826)	-	(909)	909	(-)	-	917	(917)			
Прочие пользования автомобиля	5209	за 20 22 г. ¹	30 467	(-)	30 467	(-)	950	(7 446)	661	(10 925)	-	23 971	(10 264)			
	5219	за 20 21 г. ²	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)			
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 22 г. ¹	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)			
	5230	за 20 21 г. ²	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)			

2.2. Капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Эффект от перехода на ФСБУ 6/2020	На начало года (пересчитано)	Изменения за период		принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
					затраты за период	списано за период		
Капитальные вложения в приобретение, создание, улучшение, восстановление основных средств - всего	5240	за 20 22 г. ¹	-	-	113 128	(-)	(113 128)	-
в том числе	5250	за 20 21 г. ²	-	-	43 743	(-)	(43 743)	-
Оборудование к употреблению	5241	за 20 22 г. ¹	-	-	84 343	(-)	(84 343)	-
	5251	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-
Капитальные вложения в приобретение, строительство, реконструкцию и т.п. (улучшение) основных средств	5242	за 20 22 г. ¹	-	-	28 785	(-)	(28 785)	-
	5252	за 20 21 г. ²	-	-	43 743	(-)	(43 743)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате улучшения,
восстановления и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате долговсроч. ремонтов	5265	-	-
Увеличение стоимости объектов концессионного имущества в результате достройки, дооборудования, реконструкции	5270	-	-
Увеличение стоимости объектов концессионного имущества в результате долговсроч. ремонтов	5271	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5272	-	-
Уменьшение стоимости объектов концессионного имущества в результате частичной ликвидации	5277	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	233		17 285
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	54 768		79 095

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная коррек-ровка 7	поступило	выдано (погашено)		Резерв		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущая рыночная стоимость (убыток от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная коррек-ровка 7
						перво-начальная стоимость	накопленная коррек-ровка 7	перво-начальная стоимость	накопленная коррек-ровка 7				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 20 21 г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	
	5305	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5315	за 20 21 г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	
		—	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5307	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	
в том числе:			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
высшим, облигации и займы	5317	за 20 21 г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений -	5300	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	
		—	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5310	за 20 21 г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи)	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Эффект от перехода на ФСБУ 6/2020	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
							себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы, за исключением приобретенных на строительство, реконструкцию и т.п. - всего	5400	за 20 22 г. ¹	(1 248)	1 317	(4)	7 840 505	(7 840 790)	4	-	x	1 032	(-)	
	5410	за 20 21 г. ²		2 033	(4)	7 485 819	(7 485 287)	-	-	x	2 565	(4)	
в том числе:													
Сырье и материалы (кроме топлива)	5402	за 20 22 г. ¹	(1 248)	1 252	(-)	12 399	(12 701)	-	-	-	950	(-)	
	5412	за 20 21 г. ²		1 933	(-)	23 467	(22 900)	-	-	-	2 500	(-)	
	5405	за 20 22 г. ¹		65	(4)	7 828 106	(7 828 089)	4	-	-	82	(-)	
Товары для перепродажи	5415	за 20 21 г. ²		100	(4)	7 462 352	(7 462 387)	-	-	-	65	(4)	

4.2. Запасы в запоте

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__ 22__ г. ⁴	На 31 декабря 20 21__ г. ²	На 31 декабря 20 20__ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоте по договору	5445	-	-	-

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		
			уценка по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступило			выбыло			перевод из долго- срочную задолженность	уценка по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	притягивается проценты, штрафы и иные неустойки	погашение	списание на финансовый результат	изменения резерва				
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	4 457 527	(2 008 382)	21 051 519	70 335	(20 794 307)	(1 704)	(441 662)	-	4 783 370	(2 450 044)	(2 450 044)
	5530	за 20 21 г. ²	4 148 694	(1 318 657)	17 819 032	55 344	(17 564 728)	(815)	(689 725)	-	4 457 527	(2 008 382)	(2 008 382)
В том числе:													
с покупателей и заказчиков	5511	за 20 22 г. ¹	4 221 005	(1 957 386)	16 754 585	-	(16 450 202)	(494)	(440 615)	-	4 524 894	(2 398 001)	(2 398 001)
	5531	за 20 21 г. ²	3 934 890	(1 264 233)	15 525 488	-	(15 239 272)	(101)	(693 153)	-	4 221 005	(1 957 386)	(1 957 386)
завансы выданные (за исключением на строительство, на реконструкцию и т.п. и по страхованию)	5513	за 20 22 г. ¹	3 156	(2)	4 071 829	-	(4 072 845)	(-)	-	-	2 140	(2)	(2)
	5533	за 20 21 г. ²	3 022	(2)	2 067 368	-	(2 067 234)	(-)	(-)	-	3 156	(2)	(2)
завансы выданные по договорам страхования	5514	за 20 22 г. ¹	293	(-)	519	-	(460)	(-)	-	-	352	(-)	(-)
	5534	за 20 21 г. ²	352	(-)	473	-	(532)	(-)	-	-	293	(-)	(-)
прочая дебиторская задолженность	5515	за 20 22 г. ¹	233 073	(50 994)	224 586	70 335	(270 800)	(1 210)	(1 047)	-	255 984	(52 041)	(52 041)
	5535	за 20 21 г. ²	210 430	(54 422)	225 703	55 344	(257 690)	(714)	(3 428)	-	233 073	(50 994)	(50 994)
	5500	за 20 22 г. ¹	4 457 527	(2 008 382)	21 051 519	70 335	(20 794 307)	(1 704)	(441 662)	x	4 783 370	(2 450 044)	(2 450 044)
	5520	за 20 21 г. ²	4 148 694	(1 318 657)	17 819 032	55 344	(17 564 728)	(815)	(689 725)	x	4 457 527	(2 008 382)	(2 008 382)

5.2. Просроченная дебиторская 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	
		утренняя по условиям договора	балансовая стоимость	утренняя по условиям договора	балансовая стоимость	утренняя по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 547 297	1 117 082	2 402 747	558 974	2 003 820	685 163
В том числе:							
с покупателей и заказчиками	5541	3 345 301	967 128	2 351 751	558 974	1 949 396	685 163
данная выданные (за исключением на строительство, реконструкцию и т.п.)	5543	1 615	1 613	2	-	2	-
прочая дебиторская задолженность	5545	200 381	148 341	50 994	-	54 422	-
И т.д.		-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступило		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сдате)	принятые проценты, штрафы и иные поступления ⁹	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность -	5551	за 20 22 г. ¹	320 196	-	-	(320 196)	(-)	(-)	-
всего	5571	за 20 21 г. ²	568 096	-	-	(149 186)	(-)	(98 714)	320 196
в том числе:									
прочая кредиторская задолженность	5556	за 20 22 г. ¹	320 196	-	-	(320 196)	(-)	(-)	-
	5576	за 20 21 г. ²	568 096	-	-	(149 186)	(-)	(98 714)	320 196
Краткосрочная кредиторская задолженность -	5560	за 20 22 г. ¹	1 316 365	16 156 501	-	(15 948 086)	(1 047)	-	1 523 733
всего	5580	за 20 21 г. ²	1 226 968	15 164 412	-	(15 172 500)	(1 229)	-	1 316 365
в том числе:									
с поставщиками и подрядчиками (за исключением расчетов, связанных с капиталными вложениями)	5561	за 20 22 г. ¹	848 044	14 662 075	-	(14 350 306)	(-)	(-)	1 159 813
	5581	за 20 21 г. ²	788 805	13 781 579	-	(13 722 340)	(-)	(-)	848 044
с поставщиками и подрядчиками, связанные с капиталными вложениями	5562	за 20 22 г. ¹	28 335	126 226	-	(148 476)	(-)	(-)	6 085
	5582	за 20 21 г. ²	4 094	62 475	-	(38 234)	(-)	(-)	28 335
по авансам полученным	5564	за 20 22 г. ¹	144 511	144 737	-	(143 725)	(1 047)	(-)	144 476
	5584	за 20 21 г. ²	137 510	184 572	-	(176 342)	(1 229)	(-)	144 511
задолженность перед персоналом организации	5565	за 20 22 г. ¹	16 500	456 000	-	(472 431)	(-)	(-)	69
	5585	за 20 21 г. ²	16 635	432 065	-	(432 200)	(-)	(-)	16 500
задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	5566	за 20 22 г. ¹	9 250	133 625	-	(92 256)	(-)	(-)	50 619
	5586	за 20 21 г. ²	9 675	123 993	-	(124 418)	(-)	(-)	9 250
задолженность по налогам и сборам	5567	за 20 22 г. ¹	110 262	538 235	-	(574 029)	(-)	(-)	74 468
	5587	за 20 21 г. ²	95 469	559 576	-	(544 783)	(-)	(-)	110 262
прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 22 г. ¹	159 463	95 603	-	(166 863)	(-)	(-)	88 203
	5588	за 20 21 г. ²	174 780	20 152	-	(134 183)	(-)	(-)	159 463
Итого	5550	за 20 22 г. ¹	1 636 561	16 156 501	-	(16 268 282)	(1 047)	x	1 523 733
	5570	за 20 21 г. ²	1 795 064	15 164 412	-	(15 321 686)	(1 229)	x	1 636 561

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	-	-	1 834
в том числе:				
с поставщиками и подрядчиками (за исключением расчетов, связанных с капитальными вложениями)	5591	-	-	1 834
прочая кредиторская задолженность	5595	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20__22__ г. ¹	За 20__21__ г. ²
Материальные затраты	5610	14 468	23 793
Расходы на оплату труда	5620	466 672	423 442
Отчисления на социальные нужды	5630	132 965	118 930
Амортизация	5640	46 231	23 450
Прочие затраты	5650	4 410 234	4 112 301
Итого по элементам	5660	5 070 570	4 701 916
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	7 824 025	7 460 786
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(17)	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [-])	5680	-	35
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	12 894 578	12 162 737

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Потрачено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
			за период			
Оценочные обязательства- всего	5700	108 618	131 526	(124 087)	(10 869)	105 188
в том числе:						
на оплату отпусков	5701	19 841	81 363	(79 322)	(-)	21 882
на выплату вознаграждения по итогам работы за год	5702	25 999	31 681	(26 413)	(-)	31 267
по ссудным разбирательствам	5703	62 778	9 637	(18 352)	(10 869)	43 194
прочие	5709	-	8 845	(-)	(-)	8 845

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. ³
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Обеспечения обязательств и платежей полученные (за искл. ФИС)	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
Обеспечения обязательств и платежей выданные (за искл. ФИС)	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²		
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		40	
в том числе					
на текущие расходы	5901	-		40	
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	-	()	-
	20 21 г. ²	5920	-	()	-

Генеральный директор

(подписи)

Борисова Е.Н.
(расшифровка подписи)

(расшифровка подписи)

Примечания

- [illegible]