ООО «ЭСК «Потенциал»

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2023 год

город Новосибирск

I. Краткие сведения об Организации

1.1 Наименование организации

ООО «Энергосбытовая компания «Потенциал» (сокращенное наименование ООО «ЭСК «Потенциал» - далее по тексту Общество) создано 25.10.2019г. Учредителем Общества является АО «Новосибирскэнергосбыт» (ИНН 5407025576) с долей в уставном капитале в размере 100% (Решение №1 единственного учредителя от 07.10.2019г.).

ИНН 5406801882, КПП 540601001, ОГРН 1195476078005

1.2 Местонахождение и почтовый адрес

Место нахождения Общества: 630099, Российская Федерация, г. Новосибирск, ул. Некрасова, д.54, каб.902.

1.3 Данные о государственной регистрации

Общество зарегистрировано 25 октября 2019г. Межрегиональной инспекцией Федеральной налоговой службы №16 по НСО.

1.4 Обособленные подразделения Общества

Общество не имеет обособленных подразделений.

1.5 Информация о связанных сторонах

На 31.12.2023г. связанными сторонами Общества являются его аффилированные лица:

Таблица 1

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 и является членом Совета директоров АО «Новосибирскэнергосбыт»	25.10.2019г
2	АО «Новосибирскэнергосбыт»	г.Новосибирск	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	25.10.2019г.
3	Зарубина Ольга Николаевна	г.Новосибирск	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	25.10.2019г.

1.6 Информация о сделках со связанными сторонами

Таблица 2

Наименование связанной стороны	Вид договора, описание операции	Задолженность по состоянию на 01.01.2023г. (тыс. руб.)	Сумма сделок, (тыс. руб.)		Задолженность по состоянию на 31.12.2023г. (тыс. руб.)
		(«+» дебиторская / «-» кредиторская)	Увеличение задолженности	Погашение задолженности	(«+» дебиторская / «-» кредиторская)
АО "Новосибирскэнергосбыт»	Договор на сопровождение деятельности б/н от 01.12.2019г. (срок действия – до 30.04.2023г.), Договор на сопровождение деятельности №2 от 01.05.2023г. (срок действия – до 31.12.2023г.), Договор денежного займа №2 от 21.03.2022г. (срок действия - до 31.12.2023г.), Договор энергоснабжения ЭС-54-01 от 25.01.2020г., Договор энергоснабжения ЭСК-46-29 от 25.12.2020г., Договор энергоснабжения ЭСК-46-30 от 25.12.2020 (срок действия договоров энергоснабжения - календарный год с возможностью пролонгации на каждый следующий год)	17 129	144 981	128 226	371

1.7 Информация о составе основного управленческого персонала Общества в 2023г.

Таблица 3

Должность	**ФИО**
Генеральный директор с 25.10.2019г. (Протокол заседания Совета директоров АО «Новосибирскэнергосбыт» от 27.09.2019г.)	Зарубина Ольга Николаевна

1.8 Информация о размерах краткосрочных вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу за 2023г., приведена в таблице:

Таблица 4

Вид вознаграждения / начисления	Сумма (руб.)	Период выплаты
Начисления, связанные с оплатой труда, включая НДФЛ	357 004,42	2023-2024
Страховые взносы	107 815,34	2023-2024

1.9 Информация об основных бенефициарах Общества, являющихся гражданами РФ

Таблица 5

Ф.И.О.	Основание для признания бенефициарным владельцем
Урьяш Максим Олегович	от 25 процентов от общего количества акций АО «Новосибирскэнергосбыт», владеющего 100% долей ООО «ЭСК «Потенциал»
Дашьян Карэн Николаевич	от 25 процентов от общего количества акций АО «Новосибирскэнергосбыт», владеющего 100% долей ООО «ЭСК «Потенциал»

1.10 Сведения об аудиторе

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 ОРНЗ 12006048734, решение правления СРО ААС от 14.02.2020 № 434). Местонахождение: 119192 г. Москва, Мичуринский проспект, д. 21 корп. 4.

Аудиторская проверка за прошедший 2022 год проведена ООО «Аудиторская фирма «МИАЛаудит».

II. Основные показатели деятельности и финансовый анализ показателей

2.1 Среднесписочная численность

В штате Общества числится 1 работник - Генеральный директор.

2.2 Основные виды деятельности

В соответствии с Уставом Общества основными видами деятельности 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 2022г., также как и в 2021г., применяло общую систему налогообложения и являлось плательщиком налога на добавленную стоимость и налога на прибыль.

2.4 Выручка от реализации

В 2023г. получена выручка от реализации продукции, работ, услуг в объеме 1 125 730 тыс.руб.

Структура продаж в 2023г. выглядит следующим образом:

Таблица 6

Наименование показателя	2023г.		2022г.		2021г.	
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%
Выручка (стр.2110)	**1 125 730**	**100%**	**812 962**	**100%**	**259 121**	**100%**
в т.ч. от продажи:						
Электроэнергии	1 125 189	99%	811 874	99%	259 102	99%
Прочее (в т.ч. работы, услуги)	541	1%	1 088	1%	19	1%

Наиболее существенным в 2023 году являлся вид деятельности: реализация электроэнергии (мощности).

Финансовым результатом деятельности предприятия в 2023 году стала чистая прибыль в размере 10 304 тыс. руб.

III. 2.5 Финансовый анализ показателей

Размер чистых активов на конец 2023 года по данным бухгалтерского учета составил 16 714 тыс.руб.

За 2023 год валюта баланса Общества увеличилась на 1,1% или на 676 тыс.руб.

Структура валюты баланса на конец 2023 года следующая: 98% составляют мобильные активы и 2% иммобилизованные.

2.5.1 Анализ иммобилизованных активов

Таблица 7

Актив	Строка баланса	На начало периода		На конец периода		Отклонение		Темп прироста, %
		тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	
Основные средства	1150	1 242	97,80%	1 037	95,14%	(205)	113,89%	(16,51%)
Прочие внеоборотные активы	1190	28	2,20%	53	4,86%	25	(13,89%)	89,29%
Общая величина внеоборотных активов	**1100**	**1 270**	**100,00%**	**1 090**	**100,00%**	(180)	**x**	(14,17%)

2.5.2 Анализ оборотных (мобильных) активов

Таблица 8

Актив	Строка	На начало периода		На конец периода		Отклонение		Темп прироста, %
		тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 592	4,25%	171	0,28%	(2 421)	(282,83%)	(93,40%)
Дебиторская задолженность	1230	49 386	81,07%	54 544	89,53%	5 158	602,57%	10,44%

Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 083	13,27%	6 203	10,18%	(1 880)	(219,63%)	(23,26%)
Прочие оборотные активы	1260	3	0,00%	2	0,00%	(1)	(0,12%)	(33,33%)
Общая величина оборотных активов	**1200**	**60 064**	**100,00%**	**60 920**	**100,00%**	**856**	**x**	**1,43%**

2.5.3 Займы и кредиты

Общество по состоянию на 31.12.2023г. не имеет задолженность по заёмным средствам.

2.5.4 Анализ собственного капитала

Таблица 9

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	2 500	14,96%	2 500	14,96%	-	0,00%	0,00%
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 910	23,39%	14 214	85,04%	10 304	100,00%	263,53%
Общая величина:	1300	6 410	100,00%	16 714	100,00%	10 304	x	x

2.5.5 Обеспечение обязательств выданные/полученные

По состоянию на 31.12.2023г. Общество не имеет выданных банковских гарантий, обеспечений обязательств.

III. Некоторые положения в учетной политике

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 показываются 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.

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, должны отражаться 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 проводится.

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 в Обществе создается 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.

3.2.7 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.

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.

3.2.11 Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается.

IV. Пояснения к статьям бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2023г. 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".

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

Таблица 10

Группа основных средств	Стоимость, тыс. руб.	
	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Машины и оборудование	1 037	1 242
Итого	**1 037**	**1 242**

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

Таблица 11

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость, тыс. руб.	
	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Расходы будущих периодов	16	28
Итого	**16**	**28**

4.1.3 Анализ дебиторской задолженности (стр.1230 «Бухгалтерского баланса»)

Таблица 12

Наименование показателя	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2023г., т.р.	Структура дебиторской задолженности на 31.12.2023г., %	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2022г., т.р.	Структура дебиторской задолженности на 31.12.2022г., %	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2021г., т.р.	Структура дебиторской задолженности на 31.12.2021г., %
Дебиторская задолженность (стр. 1230) в том числе:	54 556	100%	49 386	100%	17 249	99%
покупатели и заказчики	53 424	98%	49 019	99%	16 758	97%
авансы выданные	899	2%	367	1%	264	2%
прочие дебиторы	233	0%	-	0%	227	0%

Дебиторская задолженность на 31.12.2023 года по сравнению с предыдущим 2022 годом увеличилась на 5 170 тыс. руб. (на 10%) и составила 54 556 тыс. руб. Увеличение произошло, в основном, за счет увеличения задолженности покупателей электрической энергии и мощности.

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

Таблица 13

Наименование показателя	Сумма 31.12.2023г., тыс. руб.	Структура на 31.12.23 г., %	Сумма 31.12.2022г., тыс. руб.	Структура на 31.12.22 г., %
Ден.средства на расчетных счетах	503	6,22%	8 083	100,00%
Депозиты со сроком погашения менее 3 месяцев	5 700	70,52%	-	0,00%
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	**6 203**	**100%**	**8 083**	**100%**

4.1.5 Анализ кредиторской задолженности (стр.1520 «Бухгалтерского баланса»)

Таблица 14

Наименование показателя	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2023г., т.р.	Структура кредиторской задолженности на 31.12.2023г., %	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., %
Кредиторская задолженность (стр. 1520)	45 213	100%	42 566	100%	24 225	100%
в том числе:						
поставщики и подрядчики	42 072	99%	41 452	97%	22 031	91%
задолженность перед персоналом организации	14	0%	14	0%	2	0%
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	9	0%	9	0%	3	0%
задолженность по налогам и сборам	-	0%	490	1%	615	3%
авансы полученные	3 118	7%	601	1%	1 574	6%

4.1.5 Коммерческие расходы (стр.2210 «Отчета о финансовых результатах») и себестоимость продукции (стр.2120)

Таблица 15

Элементы затрат	2023г.		2022г.		Отклонение		Темп прироста 2023/2022, %
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%	тыс.руб.	%	
Материальные затраты	-	0%	-	0%	0	0%	0,00%
Затраты на оплату труда	382	0%	267	0%	115	0%	43,07%
Страховые взносы с заработной платы	116	0%	81	0%	35	0%	43,21%
Амортизация	402	0%	132	0%	270	0%	204,55%
Прочие расходы, в т.ч.	739 035	100%	444 443	60%	294 592	100%	66,28%
услуги передачи энергии	424 192	57%	260 577	-	-	-	-
покупка мощности на ОРЭ	310 818	42%	179 795	-	-	-	-
Итого	**739 935**	**100%**	**444 923**	**100%**	**295 012**	**x**	66,31%

Коммерческие расходы в 2023 году увеличились на 66% (на 295 012 тыс.руб.) за счет увеличения прочих расходов на покупку мощности на ОРЭ и услуги передачи энергии.

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

Таблица 16

Элементы затрат	2023г.		2022г.	
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%
Материальные затраты, в том числе:	371 629	100%	360 325	100%
на РРЭ электроэнергия	356511	96%	350 155	97%
на ОРЭ электроэнергия	15118	4%	10 170	3%
Итого	**371 629**	**100%**	**360 325**	**100%**

Более подробно движение активов и пассивов, а также изменение их стоимости показано в Поянениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

V. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. Существенных событий, которые могу повлиять на финансовое состояние или результаты деятельности организации в 2024 году не происходило.

VI. Непрерывность деятельности

В 2023г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, 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.

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.

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.

Генеральный директор О.Н. Зарубина

«29» марта 2024 г.

ООО "ЭСК "Потенциал"

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	
						выбыло			переоценка				
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 23 г.[1]		( )	21	(-)	-	(6)	-	-	-	21	(6)
	5105	за 20 22 г.[2]		( )		(-)	-	( )	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5101	за 20 23 г.[1]		( )	21	(-)	-	(6)	-	-	-	21	(6)
Программное обеспечение	5106	за 20 22 г.[2]		( )		(-)	-	( )	-	-	-		(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 2021 г.[5]
Всего	5106	21	-	-
в том числе:	5107			
Программное обеспечение		21	-	-
	5108			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Всего	5109	-	-	-
в том числе:	5110	-	-	-
Программное обеспечение				
и т.д.	5111			

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, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 23 г.[1]		(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 22 г.[2]		(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 23 г.[1]		(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 22 г.[2]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)		за 20 23 г.[1]		( )		( )		( )		( )
		за 20 22 г.[2]		( )		( )		( )		( )
и т.д.										

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 23 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5166	за 20 22 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	за 20 23 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5167	за 20 22 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
	5162	за 20 23 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5168	за 20 22 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5163	за 20 23 г.[1]	-		(-)	(-)	
	5169	за 20 22 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5164	за 20 23 г.[1]			( )	( )	-
Затраты на создание НМА	5170	за 20 22 г.[2]			(-)	(-)	-
	5165	за 20 23 г.[1]		-	(-)	(-)	
(объект, группа объектов)	5171	за 20 22 г.[2]		-	(-)	(-)	
и т.д.							

ООО "ЭСК "Потенциал"

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка			
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	1 433	(191)	-	(-)	-	(205)	-	-	1 433	(396)
	5210	за 2022 г.	413	(59)	1 020	(-)	-	(132)	-	-	1 433	(191)
в том числе: здания	5201	за 2023 г.							-	-	-	
	5211	за 2022 г.							-	-	-	
сооружения и передаточные устройства	5202	за 2023 г.							-	-	-	
	5212	за 2022 г.			-				-	-	-	
машины и оборудование	5203	за 2023 г.	1 433	191	-			205	-	-	1 433	396
	5213	за 2022 г.	413	59	1 020			132	-	-	1 433	191
транспортные средства	5204	за 2023 г.			-				-	-	-	
	5214	за 2022 г.			-				-	-	-	
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2023 г.							-	-		
	5215	за 2022 г.							-	-		
многолетние насаждения	5206	за 2023 г.		-	-			-	-	-	-	-
	5216	за 2022 г.		-	-			-	-	-	-	-
другие виды основных средств	5207	за 2023 г.			-			-	-	-	-	-
	5217	за 2022 г.			-			-	-	-	-	-
земельные участки и объекты природопользования	5208	за 2023 г.		-	-			-	-	-	-	-
	5218	за 2022 г.		-	-			-	-	-	-	-
и т.д.												
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 2022 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 23 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 22 г.[2]	409	611	(1 020)	(-)	-
в том числе:	5241	за 20 23 г.[1]			( )	( )	-
Оборудование к установке (счет 07)	5251	за 20 22 г.[2]			( )	( )	-
Строительство промышленных объектов	5242	за 20 23 г.[1]	-		( )	(-)	-
	5252	за 20 22 г.[2]	-		( )	(-)	-
Приобретение земельных участков и объектов природопользования	5243	за 20 23 г.[1]	-		( )	(-)	-
	5253	за 20 22 г.[2]	-		( )	(-)	-
Приобретение отдельных объектов основных средств	5244	за 20 23 г.[1]	-		( )	( )	-
	5254	за 20 22 г.[2]	-		( )	( )	-
Затраты на реконструкцию, дооборудование, модернизацию ОС, строительство	5245	за 20 23 г.[1]	-	-	(-)	( )	-
	5255	за 20 22 г.[2]	409	611	(1 020)	( )	-
	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 23 г.[1]	За 20 22 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, строительство - всего	5260	-	611
в том числе:			
АИИС КУЭ		-	611
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе: *(объект основных средств)*		(-)	- -)
(объект основных средств)		(-)	(-)
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 2022 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
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	-	-	-

ООО "ЭСК "Потенциал"

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)					
			перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка [7]	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректи-ровка [7]	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка [7]
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 23 г.[1]	-	-	-	**(** - **)**	-	-	-	-	-
	5311	за 20 22 г.[2]	-	-	-	**(** - **)**	-	-	-	-	-
в том числе:	**5302**	за 20 23 г.[1]	-	-		(-)	-	-	-	-	-
векселя	**5312**	за 20 22 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5303	за 20 23 г.[1]		-		(-)	-	-	-	-	-
акции	**5313**	за 20 22 г.[2]		-		(-)	-	-	-	-	-
	5304	за 20 23 г.[1]		-		( )	-		-	-	-
займы выданные	**5314**	за 20 22 г.[2]		-		( )	-		-	-	-
депозитные вклады	**5305**	за 20 23 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 22 г.[2]	-	-	-	( )	-		-	-	-
Краткосрочные - всего	**5306**	за 20 23 г.[1]	-	-	-	**(** - **)**	-	-	-	-	-
	5316	за 20 22 г.[2]	-	-	-	**(** - **)**	-	-	-	-	-
в том числе:	**5307**	за 20 23 г.[1]	-			-)	-		-	-	-
займы выданные	**5317**	за 20 22 г.[2]	-	-		(-)	-	-	-	-	-
	5308	за 20 23 г.[1]		-		( )	-		-	-	-
векселя	**5318**	за 20 22 г.[2]	-	-		(-)	-		-	-	-
	5309	за 20 23 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
акции	**5319**	за 20 22 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
прочие(депозиты)	**5310**	за 20 23 г.[1]	-	-		( )	-		-	-	-
	5320	за 20 22 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 23 г.[1]	-	-	-	**(** - **)**	-	-	-	-	-
	5310	за 20 22 г.[2]	-	-	-	**(** - **)**	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 2021 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	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 23 г.[1]	-	(-)	13	(13)	-	-	x	-	(-)
	5415	за 20 22 г.[2]	-	( )	-	(-)	-	-	x	-	(-)
в том числе:				( )		(					( )
сырье и материалы	5401	за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5416	за 20 22 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
запасные части	5402	за 20 23 г.[4]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5417	за 20 22 г.[5]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
топливо (гсм)	5403	за 20 23 г.[6]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5418	за 20 22 г.[7]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
материалы, переданные в переработку	5404	за 20 23 г.[8]	-	( )	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5419	за 20 22 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
прочие материалы, в том числе:	5405	за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	( )
	5420	за 20 22 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Спецодежда и обувь	5406	за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5421	за 20 22 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Хоз.инвентарь	5407	за 20 23 г.[1]	-	( )	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5422	за 20 22 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	( )
Активы до 40000 р.	5408	за 20 23 г.[4]	-	(-)	13	(13)	-	-	-	-	(-)
	5423	за 20 22 г.[5]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Прочие	5409	за 20 23 г.[8]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5424	за 20 22 г.[9]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Виды готовой продукции и товаров для перепродажи, в том числе:	5410	за 20 23 г.[10]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5425	за 20 22 г.[11]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Товары	5411	за 20 23 г.[12]		(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5426	за 20 22 г.[13]		(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Прочие	5415	за 20 23 г.[20]		(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5430	за 20 22 г.[21]		(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

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

ООО "ЭСК "Потенциал"

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	
					поступление			выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	начисление резерва	погашение	списание на финансовый результат [8]	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 22 г.[2]	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г.[1]	49 386	( )	2 186 433	-	-	(2 181 263)	(-)	-	-	54 556	(12)
	5530	за 20 22 г.[2]	17 249	( )	1 450 567	-	-	(1 418 430)	(-)	-	-	49 386	(-)
в том числе:	5511	за 20 23 г.[1]	49 019	( )	1 350 880	-		(1 346 475)	( )		-	53 424	(12)
покупатели и заказчики	5531	за 20 22 г.[2]	16 758	( )	975 556			(943 295)	( )		-	49 019	(-)
авансы выданные	5512	за 20 23 г.[1]	367	(-)	835 320	-		(834 788)	( )		-	899	(-)
	5532	за 20 22 г.[2]	264	(-)	475 011	-		(474 908)	( )		-	367	(-)
прочие дебиторы	5513	за 20 23	-	( )	233	-		(-)	( )		-	233	(-)
	5533	за 20 22 г.[2]	227	( )	-		-	(227)	( )		-	-	(0)
Итого	5500	за 20 23 г.[1]	49 386	(-)	2 186 433	-	-	(2 181 263)	(-)	-	x	54 556	(12)
	5520	за 20 22 г.[2]	17 249	(-)	1 450 567	-	-	(1 418 430)	(-)	-	x	49 386	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.[4]		На 31 декабря 20 22 г.[2]		На 31 декабря 20 21 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	12	12	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г.[1]	-		-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 22 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г.[1]	42 566	2 285 795	-	(2 283 148)	(-)	x	45 213
	5580	за 20 22 г.[2]	24 225	1 593 359	-	(1 575 018)	(-)	x	42 566
в том числе:	5561	за 20 23 г.[1]	41 452	1 333 830		(1 333 211)	( )	x	42 071
поставщики и подрядчики	5581	за 20 22 г.[2]	22 031	966 085	-	(946 664)	(-)	x	41 452
задолженность по оплате труда	5562	за 20 23 г.[1]	14	357	-	(357)	(-)	x	14
	5582	за 20 22 г.[2]	2	243	-	(231)	(-)	x	14
задолженность перед внебюджетными фондами	5563	за 20 23 г.[1]	9	108	-	(108)	( )	x	9
	5583	за 20 22 г.[2]	3	73	-	(67)	( )	x	9
задолженность по налогам и сборам	5564	за 20 23 г.[1]	490	242 709	-	(243 198)	(-)	x	1
	5584	за 20 22 г.[2]	615	177 569	-	(177 694)	(-)	x	490
авансы полученные	5565	за 20 23 г.[1]	601	708 791	-	(706 274)	( )	x	3 118
	5585	за 20 22 г.[2]	1 574	449 389	-	(450 362)	(-)	x	601
прочие кредиторы	5566	за 20 23 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	x	-
	5586	за 20 22 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	x	-
Итого	5550	за 20 23 г.[1]	42 566	2 285 795	-	(2 283 148)	(-)	x	45 213
	5570	за 20 22 г.[2]	24 225	1 593 359	-	(1 575 018)	(-)	x	42 566

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Всего	5590	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 23 г.[1]	За 20 22 г.[2]
Материальные затраты	5610	371 629	360 325
Расходы на оплату труда	5620	357	267
Отчисления на социальные нужды	5630	108	81
Амортизация	5640	211	132
Прочие затраты	5650	739 260	444 443
Итого по элементам	**5660**	**1 111 565**	**805 248**
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 111 565	805 248

ООО "ЭСК "Потенциал"

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	48	60	(27)	(-)	81
в том числе:	5701					
Резерв на выплату вознаграждений	5702			( )	( )	-
Резерв на выплату отпусков	5703	48	60	(27)	(-)	81
Резерв предстоящих расходов	5704			( )	( )	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: *поручительства полученные*	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: *поручительства выданные*	5811	-	-	-

ООО "ЭСК "Потенциал"

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 23 г.[1]	За 20 22 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 23 г.[1]	5910	-	-	(-)	-
	20 22 г.[2]	5920	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели)	20 23 г.[1]		-	-	(-)	-
	20 22 г.[2]		-	-	(-)	-

Генеральный директор _____ О.Н.Зарубина
ООО "ЭСК "Потенциал"

"29" марта 2024г.

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.