



общество с ограниченной ответственностью
ТУЛЬСКАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

ТУЛААУДИТ

НП «РОССИЙСКАЯ КОЛЛЕГИЯ АУДИТОРОВ» (НП «РКА»)

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам ООО «Квадра-Энергосбыт»

Сведения об аудируемом лице:

ОГРН	1	1	2	7	1	5	4	0	1	8	5	3	0	ИНН	7	1	0	7	5	3	6	8	1	6
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Квадра-Энергосбыт» (ООО «Квадра-Энергосбыт»)

Место нахождения: 300012, г. Тула, ул. Тимирязева, 99в, оф. 701

Телефон: (4872) 25-53-59 *Коды:* ОКВЭД – 51.56.4

Вид деятельности: Оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения)

Сведения об аудиторе:

ОГРН	1	0	2	7	1	0	0	9	7	3	7	7	8	ИНН	7	1	0	7	0	2	2	8	4	2
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью Тульская аудиторская компания «ТУЛААУДИТ» (ООО «Тулааудит»)

Место нахождения: 300045, г. Тула, Новомосковское шоссе, дом 38

Почта: 300041, г. Тула, ул. Дм.Ульянова, 4 *Тел:* (4872) 36-98-18; 8(903)038-52-00

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов - 10305026201, являющееся членом НП «Российская Коллегия аудиторов», включенного в Государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов приказом Минфина России от 22.12.09 № 675

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ООО «Квадра-Энергосбыт» состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2014 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

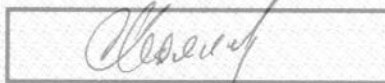
Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации Общество с ограниченной ответственностью «Квадра-Энергосбыт» на 31 декабря 2014 года, результаты ее финансово – хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

М.П.

Руководитель аудиторской организации:

Генеральный директор

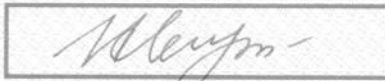


С.В. Колганов

Квалификационный аттестат аудитора №042399, выдан решением ЦАЛАК
МФ РФ от 28.02.02 г., срок действия - бессрочно. ОРНЗ - 20205025997

Руководитель аудиторской проверки:

Директор по аудиту



И.Ю. Август

Квалификационный аттестат аудитора №05-000200 от 17.10.12г., выдан
решением НП «РКА», срок действия - бессрочно. ОРНЗ - 29405025821

№ 22 03 16

20 марта 2015 года

22-002

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2014
37369846		
7107536816		
51.56.4		
12165	16	
384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Квадра-Энергосбыт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения)

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

643,300012,Тульская обл.,Тула г.,Тимирязева ул,99,в, ком.701,,,,,

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.1	Основные средства	1150	1 125	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	212	-	1
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 337	-	1
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.2	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.4	Дебиторская задолженность	1230	104 134	68 865	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	35 204	22 538	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	68 487	46 327	-
	Расчеты по налогам и сборам	12303	416	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	1	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	27	-	-
	Расходы будущих периодов	12309	-	-	-
	Оценочные обязательства	12310	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
5.3	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 445	2	5
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	-
	Расчетные счета	12502	2 444	-	5
	Прочие специальные счета	12503	1	2	-
	Прочие оборотные активы	1260	1 601	4	-
	в том числе:				

22-003

НДС, начисленный по отгрузке	12601	-	-	-
Расходы будущих периодов	12602	1 601	3	-
Итого по разделу II	1200	108 179	68 871	5
БАЛАНС	1600	109 516	68 871	6

22-004

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	9 518	4 515	(4)
	Итого по разделу III	1300	9 528	4 525	6
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.5	Кредиторская задолженность	1520	98 927	64 346	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	61 854	41 752	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	32 832	20 316	-
5.6	Расчеты по налогам и сборам	15203	1 249	1 319	-
5.6	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	380	561	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	1 005	398	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	7	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	1 599	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.8	Оценочные обязательства	1540	1 062	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	99 988	64 346	-
	БАЛАНС	1700	109 516	68 871	6

По данной бухгалтерской
отчетности выдано
Аудиторское заключение

Руководитель

(подпись)

Горячев Михаил
Анатолевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Костомарова Юлия
Сергеевна

(расшифровка подписи)

19 февраля 2015 г.

22-005

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Квадра-Энергосбыт"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения)
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)
Форма по ОКУД
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2014
37369846		
7107536816		
51.56.4		
12165		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
5.10	Выручка	2110	935 730	392 182
5.10	Себестоимость продаж	2120	(907 996)	(379 081)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	27 734	13 101
5.11	Коммерческие расходы	2210	(5 426)	-
5.11	Управленческие расходы	2220	(14 047)	(7 397)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	8 261	5 704
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
5.12	Проценты к уплате	2330	-	(11)
5.12	Прочие доходы	2340	20	-
5.12	Прочие расходы	2350	(1 954)	(43)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 327	5 650
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 527)	(1 130)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(49)	(1)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	212	(1)
	Прочее	2460	(9)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 003	4 519

22-006

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	5 003	4 519
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

По данной бухгалтерской отчетности выдано
Аудиторское заключение

Руководитель

(подпись)

Горячев Михаил
Анатольевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Костомарова Юлия
Сергеевна

(расшифровка подписи)

19 февраля 2015 г.



22-007

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2014г.**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Квадра-Энергосбыт"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710003		
Вид экономической деятельности	Оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения)	ИНН	37369846		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью	по ОКПО	7107536816		
Общество с ограниченной ответственностью	Частная собственность	по ОКФС	12165	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

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 2012 г.	3100	10	-	-	-	(4)	6
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	4 519	4 519
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	4 519	4 519
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3221	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение количественности акций	3224	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3240	X	X	X	-	-	X
3а 2014 г.	3200	10	-	-	-	4 515	4 525
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	5 003	5 003
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	5 003	5 003
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	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количественности акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	10	-	-	-	9 518	9 528

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

22-010

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	9 528	4 525	6

22-011



Руководитель _____
(подпись)
19 февраля 2015 г.

Горячев Михаил
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер
(подпись)

Костомарова Юлия
Сергеевна
(расшифровка подписи)

По данной бухгалтерской
отчетности выдано
Аудиторское заключение

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Квадра-Энергосбыт" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности Оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения) по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ ИНН _____
 Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКВЭД _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2014
37369846		
7107536816		
51.56.4		
12165	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	929 484	373 377
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	929 470	373 238
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	14	139
Платежи - всего	4120	(926 043)	(373 380)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(910 268)	(369 864)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8 810)	(2 364)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(12)
налога на прибыль	4124	(2 330)	(743)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(4 635)	(397)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 441	(3)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(998)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(998)	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(998)	-

22-012

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	246
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	246
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(246)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(246)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 443	(3)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2	5
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 445	2
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Горячев Михаил
Анатольевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Костомарова Юлия
Сергеевна

(расшифровка подписи)

19 февраля 2015 г.

По данной бухгалтерской
отчетности выдано
Аудиторское заключение

22-013

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2014г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Квадра-Энергосбыт"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения)**
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2014	12	31
37369846		
7107536816		
51.56.4		
12165		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

По данной бухгалтерской
отчетности выдано
Аудиторское заключение

Руководитель

(подпись)

**Горячев Михаил
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

**Костомарова Юлия
Сергеевна**

(расшифровка подписи)

19 февраля 2015 г.

22-014

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ООО «КВАДРА-ЭНЕРГОСБЫТ» ЗА 2014 ГОД

Данные пояснения является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Квадра-Энергосбыт» за 2014г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Квадра-Энергосбыт» (сокращенное наименование – ООО «Квадра-Энергосбыт»), ИНН/КПП 7107536816/710701001 зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №10 по Тульской области за №1127154018530 от 14.06.2012г., свидетельство 71 №002266345.

Юридический адрес: 300012, Российская Федерация, Тульская область, г. Тула, ул. Тимирязева, д.99, корп. в, ком.701.

Место нахождения: 300012, Российская Федерация, Тульская область, г. Тула, ул. Тимирязева, д.99, корп. в, ком.701.

Основным видом деятельности ООО «Квадра-Энергосбыт» в 2014г. является оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения).

Деятельность Общества в 2014 году не подлежит лицензированию.

Общество является членом Некоммерческого партнерства «Совет рынка по организации эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергии и мощностью», свидетельство №611 от 17.03.2014г.

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 10 тыс.руб.

Учредители Общества: ОАО «Квадра – Генерирующая компания» - 100%,

Среднегодовая численность работающих в ООО «Квадра-Энергосбыт» за отчетный период составила 7 человек, за 2013 год – 4 человека.

Руководство деятельностью общества осуществляется с 14.06.2012г. по 22.04.2013г Генеральным директором Егоровым Виктором Юрьевичем на основании Устава.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется с 23.04.2013г. по настоящее время Генеральным директором Горячевым Михаилом Анатольевичем на основании Устава.

Ревизионная комиссия Общества:

Решением единственного участника ООО «Квадра-Энергосбыт» (Решение № 23 от 30.04.2014) избрана Ревизионная комиссия Общества в составе трех человек:

1. Пиунов Андрей Дмитриевич - начальник контрольно-ревизионного управления ОАО «Квадра»;

2. Шувалова Евгения Анатольевна - специалист 1 категории отдела консолидации и методологии планово-экономического управления ОАО «Квадра»;

3. Залесов Даниил Геннадьевич – начальник отдела методологии и договорной работы ОАО «Квадра».

Информация об аудиторе:

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Тульская аудиторская компания «Тулааудит» (ООО «Тулааудит»).

Информация о дате утверждения Аудиторской компании: Решение единственного участника ООО «Квадра-Энергосбыт» №27 от 23.07.2014г.

Место нахождения: 300041, Российская Федерация, Тульская область, г. Тула, ул. Дм.Ульянова, д.4.

Информация о членстве в Саморегулируемой аудиторской организации: ООО «Тулааудит» является членом Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторских» (свидетельство о членстве в некоммерческом партнерстве № 478-ю, ОРНЗ 10305026201)

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «Квадра-Энергосбыт» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «Квадра-Энергосбыт» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе активы, предполагаемые к использованию (получению) в основной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в составе оборотных. Обязательства, предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных. Все остальные активы и обязательства представляются в бухгалтерском балансе как долгосрочные, в т.ч. активы - в составе прочих внеоборотных активов.

На отчетную дату в учете ООО «Квадра-Энергосбыт» нематериальные активы, НИОКР отсутствуют.

2.2. Основные средства

Активы, в отношении которых выполняются условия признания их объектами основных средств и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Основные средства принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение (создание) за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом. Специальные коэффициенты к норме амортизации не применяются.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется:

- по производственным объектам – исходя из ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью, указанных в паспорте объекта. При отсутствии данных в технических паспортах - в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года № 1;
- по неотделимым капитальным вложениям в арендованные основные средства, не возмещаемым арендодателем – исходя из срока действия договора аренды;
- по объектам, бывшим в употреблении иными собственниками – за вычетом фактического срока эксплуатации у предыдущего собственника.

По завершении работ по достройке, техническому перевооружению, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств затраты, учтенные на счете учета вложений во внеоборотные активы, увеличивают первоначальную стоимость этого объекта основных средств и списываются в дебет счета учета основных средств. По данным объектам пересматривается оставшийся срок полезного использования. Начисление амортизации производится исходя из остаточной

стоимости на дату завершения работ и вновь установленного оставшегося срока полезного использования.

Расходы на ремонт основных средств учитываются в составе расходов основной деятельности по факту их осуществления.

Проценты по кредитам, привлеченным для приобретения (создания) основного средства, если оно является инвестиционным активом, включаются в его первоначальную стоимость.

Проценты включаются в стоимость инвестиционного актива только после начала работ по его приобретению (созданию) и до первого числа месяца, следующего за месяцем начала использования инвестиционного актива.

На отчетную дату остаточная стоимость основных средств оставила – 1 125 тыс. руб.

Амортизация за 2014г. не начислялась, т.к. объект введен в эксплуатацию в декабре 2014г.

2.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам

на их приобретение за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

При незначительной величине (критерий незначительности 5%) прочих затрат на приобретение ценных бумаг по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу, такие затраты признаются прочими расходами в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету указанные ценные бумаги.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерском учете по текущей рыночной стоимости. Корректировка стоимости таких финансовых вложений проводится ежеквартально с отнесением результатов в состав прочих доходов или расходов.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Ежегодно по состоянию на 31 декабря производится проверка на обесценение финансовых вложений. При подтверждении устойчивого существенного снижения (критерий существенности 5%) стоимости финансовых вложений создается резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между их учетной и расчетной стоимостью.

При выбытии стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, определяется по каждой группе (виду) финансовых вложений (ценные бумаги, вклады в уставные капиталы, предоставленные займы, иные) по первоначальной стоимости каждой учетной единицы финансовых вложений.

На отчетную дату финансовые вложения в учете ООО «Квадра-Энергосбыт» отсутствуют.

2.4. Запасы

Учет запасов ведется по номенклатурным номерам. Оценка запасов при списании производится по себестоимости каждой единицы.

Товары учитываются по фактическим расходам на приобретение на счете 41 "Товары", материалы учитываются по фактическим расходам на приобретение на счете 10 "Материалы", без применения счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, включаются в фактическую стоимость материалов.

На отчетную дату в учете ООО «Квадра-Энергосбыт» запасы отсутствуют.

2.5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, (в том числе расходы, на покупку программного обеспечения для компьютеров, взносы в некоммерческие партнерства, расходы на добровольное медицинское страхование работников), отражены в отчетности в составе оборотных активов по статье баланса «Прочие оборотные активы».

Расходы будущих периодов списываются в состав расходов от обычной деятельности равномерно в течение периода, к которому они относятся - в течение срока действия договора страхования, в течение срока действия лицензионного соглашения, срока действия лицензии или иного установленного срока.

На отчетную дату расходы будущих периодов составляют 1 601 тыс.руб.

2.6. Учет расчетов

При выявлении просроченной дебиторской задолженности (более 30 дней с даты оплаты, установленной договором), не обеспеченной соответствующими гарантиями или иными способами, создается резерв по сомнительным долгам. Величина резерва определяется ежеквартально по результатам инвентаризации дебиторской задолженности. Расчет резерва ведется в разрезе каждого дебитора на основании объективной информации о платежеспособности должника.

Нереальная к взысканию дебиторская задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на прочие расходы или за счет ранее созданного резерва по сомнительным долгам.

На отчетную дату просроченная дебиторская задолженность в учете ООО «Квадра-Энергосбыт» отсутствует.

2.7. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

2.8. Учет оценочных обязательств

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

По оплате неиспользованных отпусков.

Сумма обязательства определяется на конец каждого отчетного квартала, исходя из количества неиспользованных дней основного и дополнительного отпусков, умноженных на среднедневную заработную плату каждого сотрудника. Размер обязательства увеличивается на сумму предполагаемых к начислению страховых взносов.

По выплате вознаграждений по итогам работы за год.

Сумма обязательства определяется на конец отчетного года, исходя из расчета ожидаемого вознаграждения персонально для каждого сотрудника, в соответствии с критериями, определенными в положениях о материальном стимулировании, действующих в Обществе. Размер обязательства увеличивается на сумму предполагаемых к начислению страховых взносов.

2.9. Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи электроэнергии. Все остальные доходы являются прочими доходами.

В отчете о финансовых результатах за 2014г. отражена выручка в разрезе следующих видов деятельности:

- выручка от продажи электрической энергии;
- агентское вознаграждение.

2.10. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактической выплаты денежных средств.

Управленческие и коммерческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2014 ГОДУ

Внесены дополнения в раздел 2 «Организация бухгалтерского учета в Обществе» Положения по учетной политике для целей бухгалтерского учета: «п. 2.2. Порядок проведения инвентаризации имущества, прав и обязательств».

Утверждено Приложение 3 «Рабочий план счетов ОАО «Квадра-Энергосбыт» Положения по учетной политике для целей бухгалтерского учета.

Внесены изменения в п.3.4. Положения по учетной политике для целей бухгалтерского учета: «Для отражения фактов хозяйственной жизни в бухгалтерском учете используются первичные учетные документы, составленные по формам, утвержденным в Приложении 5».

Внесены дополнения в п.3.5. Положения по учетной политике для целей бухгалтерского учета: «Перечень должностных лиц, ответственных за оформление первичных документов, перечень должностных лиц, ответственных за ведение регистров бухгалтерского учета»; в п. 3.6. «Правила документооборота в Обществе в целях ведения бухгалтерского учета, а также составления бухгалтерской (Финансовой) отчетности определяются графиком документооборота».

Внесены дополнения в раздел 11 «Учет оценочных обязательств» Положения по учетной политике для целей бухгалтерского учета:

«11.3. По судебным искам. Сумма обязательства определяется на конец отчетного года, исходя из суммы исков, предъявленных к Обществу, по судебным разбирательствам не законченным на конец отчетного года, с учетом вероятности неблагоприятного исхода тех или иных событий, которые в будущем могут привести к уменьшению экономических выгод Общества.

11.4. По штрафным санкциям, которые неизбежно будут предъявлены Обществу в связи с невыполнением условий заключенных договоров на отчетную дату, что приведет к уменьшению экономических выгод Общества в будущем. Сумма обязательства рассчитывается в соответствии с условиями данных договоров».

Внесены дополнения в раздел 15 «Особенности отражения отдельных активов/обязательств, прочих доходов/расходов в бухгалтерской отчетности Общества» Положения по учетной политике для целей бухгалтерского учета:

«15.5. При формировании показателей бухгалтерского и налогового учета, а также во всех случаях использования в нормативно-правовых актах принципа существенности в Обществе устанавливается уровень существенности, который служит основным критерием признания фактов существенными.

Если стоимостная оценка события после отчетной даты составляет 5 и более процентов по отношению к общему итогу соответствующих данных, отраженных в отчетности за

отчетный год, то эта сумма признается существенной и отражается в бухгалтерской отчетности организации. Этот процент определяется для целей бухгалтерского баланса к итогу бухгалтерского баланса (валюта баланса), для целей отчета о финансовых результатах к итогу соответствующей строки отчета о финансовых результатах.

Установить, что для целей применения ПБУ 22/2010 ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения, принимаемые на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Существенность ошибки (ошибок) определяется исходя из величины и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности в каждом конкретном случае главным бухгалтером на основании письменного обоснования такого решения».

4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В результате технической ошибки произведена корректировка показателей финансовой отчетности в форме 4 «Отчет о движении денежных средств»:

(тыс.руб.)

Показатели	Код	2013 год		
		Сумма до корректировки	Сумма после корректировки	Сумма корректировки
Денежные потоки от текущих операций				
Поступление - всего	4110	373 849	373 377	-472
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	352 922	373 238	20 316
прочие поступления	4119	20 927	139	-20 788
Платежи - всего	4120	-373 840	-373 380	460
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-369 845	-369 864	-19
процентов по долговым обязательствам	4123	0	-12	-12
прочие платежи	4129	-888	-397	491
Денежные потоки от финансовых операций				
Платежи - всего	4320	-258	-246	12
в том числе: в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-258	-246	12

Корректировки показателей строки 4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ услуг», строки 4119 «Прочие поступления», а так же строки 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги», строки 4123 «Платежи процентов по долговым обязательствам» и строки 4129 «Прочие платежи», строки 4323 «Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов» были произведены в результате выявления неточности вычислений согласно ПБУ 22/2010.

В 2014 году проведена корректировка поступления электроэнергии от поставщика ОАО "Тамбовская энергосбытовая компания" за 2013 год на сумму 4 т.р., в т.ч. НДС18%, и корректировка реализации электроэнергии потребителю ООО «Тамбовская ТСК» на эту же сумму, в сторону увеличения.

22-020

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2014 ГОД

5.1. Основные средства, незавершенные капитальные вложения

Объекты основных средств отражены в балансе по остаточной стоимости. Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по стр. 1150 «Основные средства».

Основные средства приняты к учету по первоначальной стоимости, которая включает в себя сумму фактических затрат по приобретению, монтажу, и доведению до состояния пригодного к эксплуатации.

Информация о стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации, а также о движении основных средств по группам за 2014 год представляет собой следующее:

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		(тыс.руб.)
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2014 г.	-	-	1 125	-	-	-	-	-	1 125	-	-
	5210	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5201	за 2014 г.	-	-	1 125	-	-	-	-	-	1 125	-	-
	5211	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5220	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

22-022

Наличие и движение незавершенных капитальных вложений за 2014 год представляет собой следующее:

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 2014 г.	-	1 125	-	(1 125)	-
	5250	за 2013 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Счетчики электроэнергии	5241	за 2014 г.	-	341	-	(341)	-
	5251	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Сервер IBM System x3250 M5[5458E8G] Express	5242	за 2014 г.	-	784	-	(784)	-
	5252	за 2013 г.	-	-	-	-	-

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

5.2. Запасы

В соответствии с учетной политикой поступление товарно-материальных ценностей производилось по фактической себестоимости приобретения.

В составе товарно-материальных ценностей на отчетную дату запасов, находящиеся в залоге у Общества нет.

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса Общества отражены следующие активы:

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				оборот запасов между их группами (видами)	(тыс. руб.)	
			На начало года	поступления и затраты	выбыло	убытков от снижения стоимости		себе-стоимость	На конец периода
			себе-стоимость	резерва под снижение стоимости	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости		резерва под снижением стоимости	величин а
Запасы - всего	5400	за 2014 г.	-	914 249	(914 249)	-	X	-	-
	5420	за 2013 г.	-	379 193	(379 193)	-	X	-	-
в том числе:									
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014 г.	-	823	(823)	-	26	-	-
	5421	за 2013 г.	-	112	(112)	-	22	-	-
Готовая продукция	5402	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2014 г.	-	908 000	(908 000)	-	-	-	-
	5423	за 2013 г.	-	379 081	(379 081)	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2014 г.	-	5 426	(5 426)	-	-	-	-
	5426	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-

22-025

5.3. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых, валютных счетах и в кассе организации представлены в таблице:

Наименование	На 31.12.14	На 31.12.13	На 31.12.12
Расчетные счета (руб.)	2 443 705,60	417,87	5 000,00
Специальные счета (руб.)	1 223,40	1 505,00	
Касса (руб.)	-	-	-
Итого:	2 444 929,00	1 922,87	5 000,00

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Денежные потоки с ОАО "Квадра - Генерирующая компания"

(тыс.руб.)

№ пп	Тип договора	Задолженность на 01.01.2014г	Денежные средства получены от ОАО "Квадра - Генерирующая компания "	Денежные средства оплачены в ОАО "Квадра - Генерирующая компания "	Задолженность на 31.12.2014г
1	Договор оказания услуг			31	
2	Договор энергоснабжения	7 970	613 664		12 626
Итого		7 970	613 664	31	12 626

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в следующей таблице:

(тыс.руб.)

Показатель	на 31.12.2014г.	на 31.12.2013г.	на 31.12.2012г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	2 445	2	5
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	2 445	2	5
в том числе:			
Денежные средства	2 445	2	5
Денежные документы	-	-	-
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	-	-	-

Расшифровка стр.4119, 4129 формы 4 "Отчет о движении денежных средств"

(тыс.руб.)

год		2014	2013
№ строки	Расшифровка	сумма	сумма
4119	Пени, штрафы, неустойки признанные или по которым получено решение суда	14	
	НДС (свернуто)		139
	Итого:	14	139

4129	Взносы во внебюджетные фонды	2 279	292
	Аудиторские услуги	140	
	Взносы в фонды, партнерства, объединения и т.д.	1 512	
	Другие расходы	25	
	Командировочные расходы	26	3
	Оплата услуг кредитных организаций (за исключением процентов к уплате)	51	28
	Представительские расходы	300	74
	Расходы на страхование	147	
	НДС (свернуто)	154	
	Итого:	4 635	397

5.4. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности по строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общества отражена краткосрочная дебиторская.

По состоянию на 31 декабря 2014 просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Дебиторская задолженность представлена в таблице «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитавшиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014г.	68 865	-	104 134	14	(68 878)	-	-	-	104 134	-
	5530	за 2013г.	-	-	68 865	-	-	-	-	-	68 865	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2014г.	46 327	-	68 487	-	(46 327)	-	-	-	68 487	-
	5531	за 2013г.	-	-	46 327	-	-	-	-	-	46 327	-
Авансы выданные	5512	за 2014г.	225 379	-	35 204	14	(22 552)	-	-	-	35 204	-
	5532	за 2013г.	-	-	225 379	-	-	-	-	-	225 379	-
Прочая	5513	за 2014г.	1	-	443	-	-	-	-	-	443	-
	5533	за 2013г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	5514	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2014г.	68 865	-	104 134	14	(68 878)	-	-	X	104 134	-
	5520	за 2013г.	-	-	68 865	-	-	-	-	X	68 865	-

По состоянию на 31.12.2014г. крупнейшими дебиторами (покупатели и заказчики) являются:

- ООО "Воронежская ТСК"	8 451,39	тыс.руб.
- ООО "Дорогобужская ТЭЦ"	2 139,70	тыс.руб.
- ООО "Курская ТСК"	6 160,26	тыс.руб.
- ООО "Липецкая ТСК"	2 713,46	тыс.руб.
- ООО "Смоленская ТСК"	4 538,76	тыс.руб.
- Филиал ОАО "Квадра" - "Восточная генерация"	37 695,89	тыс.руб.
- Филиал ОАО "Квадра" - "Западная генерация"	2 999,79	тыс.руб.
- Филиал ОАО "Квадра" - "Центральная генерация"	2 790,04	тыс.руб.

5.5. Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общества.

По состоянию на 31.12.2014г. крупнейшими кредиторами (поставщики и подрядчики) являются:

- АО "АтомЭнергоСбыт"	5 720,44	тыс.руб.
- Общество с ограниченной ответственностью "Городская"	20 491,25	тыс.руб.
- Общество с ограниченной ответственностью	1 965,58	тыс.руб.
- ООО "ИНТЕР РАО - Орловский энергосбыт"	3 591,25	тыс.руб.
- ООО "МСК Энерго"	4 550,82	тыс.руб.
- Открытое акционерное общество "Липецкая"	14 827,93	тыс.руб.
- Филиал "СмоленскАтомЭнергоСбыт" АО	7 431,26	тыс.руб.
- Филиал ОАО "МРСК Центра" - "Орелэнерго"	1 902,19	тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2014 просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в Таблице «Наличие и движение кредиторской задолженности».

Наличие и движение кредиторской задолженности

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление				выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притянувшиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженно сть		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014 г.	64 346	98 927	-	(64 346)	-	-	98 927	
	5580	за 2013 г.	-	64 346	-	-	-	-	64 346	
в том числе:										
	5561	за 2014 г.	41 752	61 854	-	(41 752)	-	-	61 854	
	5581	за 2013 г.	-	41 752	-	-	-	-	41 752	
авансы полученные	5562	за 2014 г.	20 316	32 832	-	(20 316)	-	-	32 832	
	5582	за 2013 г.	-	20 316	-	-	-	-	20 316	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2014 г.	1 880	1 630	-	(1 880)	-	-	1 630	
	5583	за 2013 г.	-	1 880	-	-	-	-	1 880	
кредиты	5564	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2014 г.	398	2 611	-	(398)	-	-	2 611	
	5586	за 2013 г.	-	398	-	-	-	-	398	
	5567	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2014 г.	64 346	98 927	-	(64 346)	-	X	98 927	
	5570	за 2013 г.	-	64 346	-	-	-	X	64 346	

22-030

5.6. Налоги и сборы

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование	Остаток задолженности на начало года	Начислено / взаимозачет	Уплачено / взаимозачет	Задолженность по уплате
		(-) - в пользу бюджета; (+) - в пользу организации	за год (-)	за год (+)	(-) - в пользу бюджета; (+) - в пользу организации
1	Налог на доходы физических лиц	-79	-1 239	1 127	-191
2	Налог на добавленную стоимость	-853	-3 686	3 481	-1 058
3	Налог на прибыль	-387	-1 528	2 330	416
4	Страховые взносы	-561	-2 098	2 279	-380
	Итого:	-1 880	-8 551	9 217	-1 214

5.7. Кредиты и займы

Кредиты банков и займы от других организаций в Обществе отсутствуют.

Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей в Обществе отсутствуют.

5.8. Оценочные обязательства

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	3 069	(435)	(1 572)	1 062
в том числе:						
Резерв на неиспользованные отпуска	5701	-	871	(435)	-	436
Резерв на выплату вознаграждения ВМ	5702	-	625	-	-	625
Резерв под условные факты хозяйственной деятельности	5703	-	1 572	(1 572)	-	-

5.9. Отложенные налоги

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2014 г.	2013 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(1 266)	(1 130)
Постоянное налоговое обязательство	(49)	(1)
Отложенный налоговый актив	212	(1)
Отложенное налоговое обязательство	-	-
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	(1 527)	(1 130)

22-031

5.10. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды составила:

(тыс.руб.)

Наименование показателя	за 2014 г.		за 2013 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Всего	935 730	-907 996	392 182	-379 081
Выручка от продажи электрической энергии	934 887	-907 996	392 182	-379 081
Агентское вознаграждение	843		-	-

5.11. Расходы по обычным видам деятельности

(тыс.руб.)

Наименование показателя	за 2014 г.	за 2013 г.
Материальные затраты	91	112
Расходы на оплату труда	9 530	2 720
Отчисления на социальные нужды	2 098	817
Амортизация	-	-
Прочие затраты	7 754	3 748
Итого по элементам	19 473	7 397
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства,	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	19 473	7 397

5.12. Прочие доходы и расходы

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2014г.		2013г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Прибыль (убыток) прошлых лет	4			-3
Штрафы, пени, санкции по договорам или долговым обязательствам, признанные или по	14	-47		-5
Прочие внереализационные доходы (< 5%), подлежащие признанию в НУ	2			
Услуги банков		-51		-28
Госпошлины по хозяйственным договорам		-29		-6
Внереализационные расходы по долговым обязательствам, признанные или по которым		-1 572		
Расходы на проведение праздничных мероприятий		-249		

Прочие внереализационные расходы (< 5%), подлежащие признанию в НУ		-6		
Проценты к получению (уплате)				-11
ИТОГО:	20	-1 954	0	-54

5.13. Информация по сегментам

В деятельности организации не выделяется информация по сегментам.

5.14. Информация о связанных сторонах

Участники Общества:

ОАО «Квадра – Генерирующая компания», доля в уставном капитале 100%.

Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями (со связанными сторонами), а также движение денежных средств по операциям со связанными сторонами за 2013г. представлены в нижеприведенной таблице:

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Продажа товаров		267 034	275 004	7 970				
Дочерние общества								
Другие связанные стороны								
ОАО "Квадра-Генерирующая компания"		267 034	275 004	7 970				безналичная
Оказание услуг, работ								
Дочерние общества								
Другие связанные стороны								
Прочие доходы								
Дочерние общества								
Другие связанные стороны								
Итого	0	267 034	275 004	7 970	0			

(тыс.руб.)

22-034

Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями (со связанными сторонами), а также движение денежных средств по операциям со связанными сторонами за 2014г. представлены в нижеприведенной таблице:

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Продажа товаров	7 970	612 664	617 319	12 625				
Дочерние общества								
Другие связанные стороны								
ОАО "Квадра-Генерирующая компания"	7 970	612 664	617 319	12 625				безналичная
Оказание услуг, работ								
Дочерние общества								
Другие связанные стороны								
Прочие доходы								
Дочерние общества								
Другие связанные стороны								
Итого	7 970	612 664	617 319	12 625	0			

22-035

Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с контрагентами (со связанными сторонами), а также движение денежных средств по операциям со связанными сторонами за 2014 г. представлены в нижеприведенной таблице:

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Приобретение товаров								
Дочерние общества								
Другие связанные стороны								
Приобретение услуг, работ		31	31					
Дочерние общества								
Другие связанные стороны								
ОАО "Квадра-Генерирующая компания"		31	31					безналичная
Прочие расходы								
Дочерние общества								
Другие связанные стороны								
Итого	0	31	31	0	0			

Займы, выданные (полученные) связанными сторонами, а также движение денежных средств по займам выданным (полученным) связанными сторонами за 2013 год:

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Займы полученные		258	258					
Дочерние общества								
Другие связанные стороны								
ОАО "Квадра-Генерирующая компания"		258	258					безналичная
Займы выданные								
Дочерние общества								
Другие связанные стороны								
Итого	0	258	258	0	0			

22-037

Информация о размерах вознаграждения основному управленческому персоналу организации:

Наименование показателя	за 2014г.	за 2013г.
Краткосрочные вознаграждения	4 100	1 527
Заработная плата и премии	3 250	1 173
Страховые взносы во внебюджетные фонды	843	354
Добровольное медицинское страхование	7	-
Прочие платежи в пользу сотрудников	-	-
Долгосрочные вознаграждения	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

5.15. Соблюдение принципа непрерывности

Общество не планирует прекращать свою деятельность.

Прекращенных операций в 2014 году в Обществе не осуществлялось.

5.16. События после отчетной даты

На момент утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности существенные события после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «Квадра-Энергосбыт»

Горячев М.А.

Главный бухгалтер
ООО «Квадра-Энергосбыт»

Костомарова Ю. С.



Handwritten signature of M.A. Goryachev.



22-038

22-039

ООО Тульская аудиторская компания «Тулааудит»

Сброшюровано и пронумеровано Аудиторское заключение

№ 22 03 16 от 20. 03. 2015, по отчетности за 2014

Кол-во листов 39 (Тридцать девять -)

Выдано в количестве 1 экземпляров

Генеральный директор

С.В. Колганов
С.В. Колганов

Директор по аудиту

И.Ю. Август
И.Ю. Август