

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.**

| | | | | | |
|---|--|-----------------|------------------------------|----|------|
| Организация | <u>Общество с ограниченной ответственностью «Квадра-Энергосбыт»</u> | по ОКПО | Коды | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 0710001 | | |
| Вид экономической деятельности | <u>Торговля электроэнергией</u> | по ОКВЭД | 31 | 12 | 2019 |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | <u>Общество с ограниченной ответственностью</u> / <u>Частная собственность</u> | по ОКОПФ / ОКФС | 37369846 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКЕИ | 7107536816 | | |
| Местонахождение (адрес) | <u>643,300012, Тульская обл., Тула г., Тимирязева ул, 99, В, офис 203</u> | | | | |
| Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту | <input checked="" type="checkbox"/> ДА | | <input type="checkbox"/> НЕТ | | |
| Наименование аудиторской организации/ фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора | <u>ООО «Тула-Аудит»</u> | | | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/ индивидуального аудитора | | ИНН | 7104078364 | | |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/ индивидуального аудитора | | ОГРН/ ОГРНИП | 1187154007920 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-----------|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 3.1 | Основные средства | 1150 | 1 550 | 1 328 | 1 867 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| 3.8 | Отложенные налоговые активы | 1180 | 191 | 242 | 414 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 83 | 210 | - |
| | в том числе: Авансы, выданные под капитальное строительство | | 83 | 210 | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 1 824 | 1 780 | 2 281 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 3.2 | Запасы | 1210 | - | - | - |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 48 | - | - |
| 3.4 | Дебиторская задолженность | 1230 | 71 953 | 102 767 | 138 054 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | | 4 460 | 30 220 | 30 738 |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | | 67 493 | 72 437 | 107 316 |
| | Расчеты по налогам и сборам | | - | 19 | - |
| | Расчеты с подотчетными лицами | | - | 91 | - |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| 3.3 | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 816 | 1 285 | 951 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 20 | 18 | 63 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 72 837 | 104 070 | 139 068 |
| | БАЛАНС | 1600 | 74 661 | 105 850 | 141 349 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-----------|--|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 10 | 10 | 10 |
| | Собственные акции, выкупленные у | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 25 855 | 24 512 | 22 174 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 25 865 | 24 522 | 22 184 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| 3.8 | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 74 | 117 | 36 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 74 | 117 | 36 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| 3.5 | Кредиторская задолженность | 1520 | 47 766 | 79 999 | 117 060 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчеты с поставщиками подрядчиками | | 43 433 | 75 798 | 75 519 |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | | 59 | 41 | 33 618 |
| 3.6 | Расчеты по налогам и сборам | | 3 699 | 2 910 | 7 166 |
| 3.6 | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | | 230 | 257 | 185 |
| | Расчеты с персоналом по оплате труда | | 345 | 993 | 571 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 3.7 | Оценочные обязательства | 1540 | 956 | 1 212 | 2 069 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 48 722 | 81 211 | 119 129 |
| | БАЛАНС | 1700 | 74 661 | 105 850 | 141 349 |

Руководитель _____

(подпись)



НОВЫЙ АЛЕКСАНДР ВИКТОРОВИЧ
(расшифровка подписи)

28 февраля 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.**

| | | | | | |
|---|---|--------------------------|-------------------|-----------|-------------|
| | | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| Организация | Общество с ограниченной ответственностью "Квадра-Энергосбыт" | по ОКПО | 31 | 12 | 2019 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 37369846 | | |
| Вид экономической деятельности | Торговля электроэнергией | по ОКВЭД | 7107536816 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 35.14 | | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | | по ОКЕИ | 65 | 16 | 384 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|-----------|--|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 3.9 | Выручка | 2110 | 1 524 764 | 1 246 269 |
| 3.9 | Себестоимость продаж | 2120 | (1 467 567) | (1 196 700) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 57 197 | 49 569 |
| 3.10 | Коммерческие расходы | 2210 | (24 945) | (20 039) |
| | Управленческие расходы | 2220 | - | - |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 32 252 | 29 530 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 43 | 34 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| 3.11 | Прочие доходы | 2340 | 100 | 8 953 |
| 3.11 | Прочие расходы | 2350 | (76) | (7 864) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 32 319 | 30 653 |
| 3.8 | Текущий налог на прибыль | 2410 | (6 456) | (5 884) |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | (1) | (7) |
| 3.8 | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | 43 | (82) |
| 3.8 | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | (51) | (171) |
| | Прочее | 2460 | - | (4) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 25 855 | 24 512 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|-----------|--|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 25 855 | 24 512 |
| | СПРАВОЧНО | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель

(подпись)



НОВЫЙ АЛЕКСАНДР ВИКТОРОВИЧ
(расшифровка подписи)

28 февраля 2020 г.

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|----------|
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | (22 174) | (22 174) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | (22 174) | (22 174) |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | X | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2018 г. | 3200 | 10 | - | - | - | 24 512 | 24 522 |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 25 855 | 25 855 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 25 855 | 25 855 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (24 512) | (24 512) |
| 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 | 3324 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | X | X | X | X | (24 512) | (24 512) |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | X | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2019 г. | 3300 | 10 | - | - | - | 25 855 | 25 865 |

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

| Наименование показателя | Код | Изменения капитала за 2018 г. | | На 31 декабря 2018 г. |
|---|------|-------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| | | На 31 декабря 2017 г. | за счет чистой прибыли (убытка) | |
| 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 | - | - | - |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 25 865 | 24 522 | 22 184 |



Руководитель _____ **НОВЫЙ АЛЕКСАНДР ВИКТОРОВИЧ**
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Квадра-Энергосбыт" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

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

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2019 |
| 37369846 | | |
| 7107536816 | | |
| 35.14 | | |
| 65 | 16 | |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 1 529 041 | 1 242 610 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 1 528 902 | 1 240 910 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 139 | 1 700 |
| Платежи - всего | 4120 | (1 504 050) | (1 219 685) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (1 471 447) | (1 192 832) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (20 379) | (14 017) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (6 218) | (7 716) |
| | 4125 | - | - |
| прочие платежи | 4129 | (6 006) | (5 120) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 24 991 | 22 925 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | - | - |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | - | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| | 4215 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (948) | (417) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (948) | (417) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 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 | (948) | (417) |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | - | - |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | - | - |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| | 4315 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (24 512) | (22 174) |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | - | - |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников | 4322 | (24 512) | (22 174) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | - | - |
| | 4324 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (24 512) | (22 174) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (469) | 334 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 1 285 | 951 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 816 | 1 285 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель _____



НОВЫЙ АЛЕКСАНДР ВИКТОРОВИЧ
(расшифровка подписи)

28 февраля 2020 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «КВАДРА-ЭНЕРГОСБЫТ»
ЗА 2019 ГОД**

Данные пояснения является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Квадра-Энергосбыт» за 2019 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Квадра-Энергосбыт» (далее - ООО «Квадра-Энергосбыт» или «Общество»), было учреждено 14 июня 2012 года как дочернее общество ПАО «Квадра». До 19 марта 2013 года Общество имело наименование Общество с ограниченной ответственностью «Тульская теплосетевая компания» (ООО «Тульская ТСК»).

ООО «Квадра-Энергосбыт» ведет деятельность по торговле электрической энергией на розничном и оптовом рынках, которая в 2019 году не подлежит лицензированию. Общество является членом Некоммерческого партнерства «Совет рынка по организации эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергией и мощностью».

Деятельность Общества регламентируется законодательством Российской Федерации. Общество зарегистрировано по адресу: ул. Тимирязева, д. 99в, офис 203, г. Тула, Тульская область, Российская Федерация, 300012. До 20 июня 2019 года Общество имело обособленное подразделение, находившееся по адресу: Звенигородское шоссе, д.18/20, корп.2, г. Москва, Российская Федерация, 123022 (уведомление о снятии с учета в ИФНС России № 3 по г. Москве № 517295278 от 20.06.2019). С 1 июня 2019 года вся операционная деятельность Общества осуществляется по его месту нахождения.

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

Учредители Общества: Публичное акционерное общество «Квадра – Генерирующая компания» (ПАО «Квадра») - 100%.

На основании Решения единственного участника Общества от 30 апреля 2019 года № 91 о распределении всей чистой прибыли Общества по результатам 2018 отчетного года в пользу ПАО «Квадра», в 2019 году единственному участнику Общества выплачены дивиденды в размере 24 512 тыс. руб.

Среднегодовая численность работников ООО «Квадра-Энергосбыт» в 2019 году составила 5 человек (в 2018 году: 5 человек, в 2017 году: 7 человек).

Ревизионная комиссия Общества

Избрание и досрочное прекращение полномочий Ревизионной комиссии Общества отнесено к компетенции Общего собрания участников Общества

Решением единственного участника Общества от 30 января 2019 года № 86 досрочно прекращены полномочия членов ревизионной комиссии, избранных Решением единственного участника Общества от 28 апреля 2018 года, в связи с утверждением Устава ООО «Квадра-Энергосбыт» в новой редакции (редакция № 3), в котором исключены положения о Ревизионной комиссии Общества (Решение единственного участника Общества от 30 января 2019 года № 85).

Информация об аудитор:

Утверждение аудитора Общества отнесено к компетенции Общего собрания участников Общества.

Решением единственного участника Общества от 30 апреля 2019 года № 92 аудитором бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Квадра-Энергосбыт» за 2019 год утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Тульская аудиторская компания» (ООО «Тула-Аудит»).

Информация об уровне существенности:

Для расчета уровня существенности приняты показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год и 2018 год:

| Расчет уровня существенности | | | | | | (тыс.руб.) |
|------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|-----------|---------------------------------|------------|
| Существенность | Показатели бухгалтерской отчетности | | | | Величина допустимого отклонения | |
| | Наименование | 31.12.2019 | 31.12.2018 | Среднее | Процент | Сумма |
| | Валюта баланса | 74 661 | 105 850 | 90 256 | 2% | 1 805 |
| | Выручка | 1 524 764 | 1 246 269 | 1 385 517 | 2% | 27 710 |
| | Собственный капитал | 25 865 | 24 522 | 25 194 | 10% | 2 519 |
| | Себестоимость продаж | 1 467 567 | 1 196 700 | 1 332 149 | 2% | 26 643 |
| | Чистая прибыль | 25 855 | 24 512 | 25 184 | 5% | 1 259 |
| | Среднее | | | | | 11 987 |

Уровень существенности в 2019 году принят в размере 11 987 тыс.руб.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Принципы подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года, Положения по бухгалтерскому учету (далее «ПБУ») 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 6 октября 2008 года № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998 года № 34н.

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

2.2. Применимость допущения непрерывности деятельности

Общество не планирует прекращать свою деятельность.

Прекращенных операций в 2019 году в Обществе не осуществлялось

По состоянию на 31 декабря 2019 года, 31 декабря 2018 года и 31 декабря 2017 года отсутствовал дефицит оборотного капитала Общества

2.3. Учет краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию (получению) в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные

2.4. Основные средства

Активы, в отношении которых выполняются условия признания их объектами основных средств и стоимостью не более 40 тыс. руб. (без учета НДС) за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на их приобретение (сооружение, изготовление)

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

По основным средствам срок полезного использования определяется 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 объектам неотделимых капитальных вложений в арендуемые основные средства (не возмещаемые арендодателем) амортизация начисляется в течение срока действия договора аренды. По объектам, бывшим в эксплуатации у иных собственников, срок полезного использования устанавливается с учетом фактического срока эксплуатации у предыдущего собственника.

В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции, модернизации, перевооружения, дооборудования, Обществом пересматривается срок полезного использования по этому объекту.

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.

2.5. 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.

2.6. 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 счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

К фактическим затратам на приобретение электрической энергии относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с условиями договоров, заключенных с поставщиками электрической энергии - энергосбытовыми организациями;
- суммы, уплачиваемые сетевым организациям за услуги по передаче электрической энергии (мощности).

Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, включаются в фактическую стоимость материалов.

2.7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, такие как расходы на приобретение неисключительных прав на программные продукты, страховые платежи, лицензии, учитываются как расходы будущих периодов и отражаются 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.

2.8. 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.

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от покупателей и заказчиков, отражаются за вычетом НДС.

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

2.9. 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.

2.10. Учет оценочных обязательств

В бухгалтерском учете и отчетности Общества отражаются следующие оценочные обязательства:

- по оплате неиспользованных отпусков;
- по выплате вознаграждений по итогам работы за год в соответствии с действующей в Обществе системой оплаты труда;
- по искам, предъявленным Обществу по существующим на конец отчетного года судебным разбирательствам, с учетом вероятности неблагоприятного исхода тех или иных событий, которые в будущем могут привести к уменьшению экономических выгод Общества;
- 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.

2.11. 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. Выручка 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 электрической энергии. Все остальные доходы являются прочими доходами.

В отчете о финансовых результатах за 2019 год отражена выручка в разрезе следующих видов деятельности:

- выручка от продажи электрической энергии;
- агентское вознаграждение.

2.12. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, прочие расходы

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

Коммерческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

2.13. Информация по отчетным сегментам

Общество не раскрывает информацию по сегментам, так как управление его деятельностью носит комплексный характер. Основные операции Общества сосредоточены в одном сегменте – оптовая торговля электрической энергией (мощностью), обеспечивающем более 99% выручки от реализации продукции (товаров, работ, услуг). Операции и результаты других сегментов Общества являются незначительными и не выделяются в качестве отдельных отчетных сегментов.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 ГОД

3.1. Основные средства, незавершенные капитальные вложения

Объекты основных средств по остаточной стоимости и незавершенные капитальные вложения отражены в бухгалтерском балансе Общества по строке 1150 «Основные средства».

В 2019 году осуществлена модернизация основного средства «Центр сбора и обработки информации автоматизированной информационно-измерительной системы коммерческого учета электроэнергии» (ЦСОИ АИИС КУЭ) путем установки нового программного обеспечения «Пирамида» на сумму 225 тыс.руб.

В 2019 году Обществом осуществлены незавершенные капитальные вложения на сумму 471 тыс. руб. по модернизации основного средства ЦСОИ АИИС КУЭ, начатой в 2018 году (208 тыс. руб.), путем создания информационно - измерительных комплексов (ИИК) на 14-ти объектах энергопотребления филиала ПАО «Квадра» - «Курская генерация». Предполагаемый срок окончания работ по модернизации ЦСОИ АИИС КУЭ – 2 квартал 2020 года.

В 2019 году осуществлены незавершенные капитальные вложения на сумму 375 тыс.руб. по созданию информационно-измерительного комплекса (ИИК), отвечающего требованиям оптового и розничного рынков электрической энергии, на 47-ми объектах энергопотребления Филиала ПАО «Квадра» - «Белгородская генерация».

В составе арендованных основных средств, числящихся за балансом, по состоянию на 31 декабря 2019 года, на 31 декабря 2018 года и 31 декабря 2017 года – нежилые офисные помещения.

Информация о стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации, незавершенные капитальные вложения, а также о движении основных средств по группам за 2019 год представлена в таблицах ниже.

Наличие и движение основных средств

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|------|----------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | 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 | 2019 год | 3 174 | (2 054) | 225 | - | - | (849) | - | - | 3 399 | (2 903) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5201 | 2019 год | 3 174 | (2 054) | 225 | - | - | (849) | - | - | 3 399 | (2 903) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5210 | 2018 год | 3 174 | (1 307) | - | - | - | (747) | - | - | 3 174 | (2 054) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5230 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5221 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5231 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | | Код | 2019 год | 2018 год |
|--|--|------|----------|----------|
| (тыс. руб.) | | | | |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | | 5260 | 225 | - |
| в том числе: | | | | |
| ЦСОИ АИИС КУЭ на базе ИИС «Пирамида» | | 5261 | 225 | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | | 5271 | - | - |

Иное использование основных средств

| Наименование показателя | | Код | 31.12.2019 | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|--|------|------------|------------|------------|
| (тыс. руб.) | | | | | |
| 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 | 1 354 | 1 262 | 1 262 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | | 5284 | - | - | - |
| Изменение Основные средства, переведенные на консервацию | | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | | 5286 | - | - | - |
| | | 5287 | - | - | - |

Незавершенные капитальные вложения

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода |
|--|------|-----------|---------------------|-------------------|---------|---|------------------|
| | | | На начало года | 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 | 2019 год. | 208 | 1 072 | - | (225) | 1 054 |
| | 5250 | 2018 год | - | 208 | - | - | 208 |
| в том числе: | | | | | | | |
| ЦСОИ АИИС КУЭ на базе ИИС "Пирамида" | 5241 | 2019 год | 208 | 697 | - | 225 | 679 |
| | 5251 | 2018 год | - | 208 | - | - | 208 |
| ИИК ТЭЦ Белгород ЦТП 94-й квартал по адресу г.Белгород ул.Октябрьская 59а | 5242 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 5252 | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК ТЭЦ Белгород 132-й квартал по адресу г.Белгород ул.Садовая 30 | 5243 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 5253 | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК ТЭЦ Белгород по адресу г.Белгород ул.Челюскинцев 56 | 5244 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 5254 | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Западная 4-5 микрорайон по адресу г.Белгород ул.Губкина 186 | 5245 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 5255 | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Южная котельная ЦТП 9-й ЮМР по адресу г.Белгород ул.Конева (Щорса 5б) | 5246 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 5256 | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК ТЭЦ Белгород ПНС-2 по адресу г.Белгород ул.Некрасова30 | 5247 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 5257 | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Южная котельная ПНС-3 по адресу г.Белгород ул.Горького33 | 5248 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 5258 | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Западная котельная по адресу г.Белгород пр-т Славы 129 | 5249 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 5259 | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК 2-я СМР по адресу г.Белгород ул.Садовая 122 | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК БЭМЗ по адресу г.Белгород | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Семашко по адресу г.Белгород | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК по адресу г.Белгород шоссе Михайловское | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК по адресу г.Белгород ул.Магистральная | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК по адресу г.Белгород ул.Тимирязева | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Псих.Больница по адресу г.Белгород | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Елочка по адресу г.Белгород | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Туб.диспансер по адресу г.Белгород | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Школа №6 по адресу г.Белгород ул.Донецкая 84 | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК по адресу г.Белгород ул.Ватутина 22б | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК по адресу г.Белгород ул.Щорса 55 | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|--|----------|---|---|---|---|---|
| ИИК по адресу г.Белгород ул.Губкина 15г | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Истобное по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Архангельское по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Аверино по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Авангард 1 по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Никаноровка по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Уколово по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Котельная Журавлики ЦТП №11 по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Котельная Журавлики ЦТП №15 по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Котельная Журавлики ЦТП №16 по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Центральная котельная по адресу Белгородская обл., Валуйский р-н | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Котельная Соцгородок БМК-16 по адресу Белгородская обл., Валуйский р-н | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Котельная Нива по адресу Белгородская обл., Волоконовский р-н | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК ТЭЦ Белгород по адресу г.Белгород ул.Железнякова 20 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Западная котельная по адресу г.Белгород пр-т Славы 129 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК ТЭЦ Белгород по адресу г.Белгород ул.пр-т Славы 123 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК ТЭЦ Белгород по адресу г.Белгород пр-т Белгородский 51 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК СИЗО по адресу г.Белгород | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Мини ТЭЦ по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Больница Скородное по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Сапрыкино по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК ТЭЦ Губкин ЦТП №2 по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК ТЭЦ Губкин ЦИП №4 по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Котельная Журавлики ЦТП №7 по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Котельная Журавлики ЦТП №9 по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК ТЭЦ г.Губкин ЦТП №12 по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК ТЭЦ г.Губкин ЦТП №14 по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |

3.2. Запасы

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

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

В составе товаров для перепродажи отражена покупная электрическая энергия (мощность).

Информация о наличии и движении запасов по видам за 2019 год представлена в таблице ниже.

Наличие и движение запасов

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|--|--|----------|----------------|---|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | 2019 год | - | - | 1 493 025 | (1 493 025) | - | - | X | - | - |
| | 5420 | 2018 год | - | - | 1 216 081 | (1 216 081) | - | - | X | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | 2019 год | - | - | 81 | (81) | - | - | - | - |
| | 5421 | 2018 год | - | - | 46 | (46) | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | 2019 год | - | - | 1 467 567 | (1 467 567) | - | - | - | - | - |
| | 5423 | 2018 год | - | - | 1 195 361 | (1 195 361) | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | 2019 год | - | - | 432 | (432) | - | - | - | - | - |
| | 5424 | 2018 год | - | - | 635 | (635) | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | 2019 год | - | - | 24 945 | (24 945) | - | - | - | - | - |
| | 5426 | 2018 год | - | - | 20 038 | (20 038) | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | | | | | |
| | 5427 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5408 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5428 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

3.3. Денежные средства

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

(руб.)

| Наименование | 31.12.2019 | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|-----------------|------------|--------------|------------|
| Расчетные счета | 815 760,88 | 1 284 548,25 | 951 137,58 |
| Итого: | 815 760,88 | 1 284 548,25 | 951 137,58 |

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Денежные средства на 31 декабря 2019 года размещены в следующих кредитных организациях: Банк ГПБ (АО) и АО «АБ «РОССИЯ».

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 | 31.12.2019 | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|------------|------------|------------|
| Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств) | 816 | 1 285 | 951 |
| Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс) | 816 | 1 285 | 951 |
| в том числе: | | | |
| Денежные средства | 816 | 1 285 | 951 |
| Денежные документы | - | - | - |
| Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов | - | - | - |

Расшифровка прочих платежей по текущей деятельности отчета о движении денежных средств (строки 4119 и 4129) представлена ниже

(тыс. руб.)

| Строка | Расшифровка | 2019 год | 2018 год |
|--------|--|----------|----------|
| 4119 | Пени, штрафы, неустойки | 96 | 645 |
| | Проценты к получению | 43 | 34 |
| | НДС (свернуто) | - | 1 021 |
| | Итого: | 139 | 1 700 |
| 4129 | Взносы в фонды, партнерства, объединения | (1 976) | (1 880) |
| | Другие расходы | (526) | (565) |
| | Арендная плата | (525) | (825) |
| | Командировочные расходы | (82) | (35) |
| | Оплата услуг кредитных организаций (за исключением процентов к уплате) | (74) | (73) |
| | Расходы на ИТ | (1 049) | (1 243) |
| | Расходы на страхование | (222) | (269) |
| | Работы и услуги производственного характера | (307) | (230) |
| | НДС (свернуто) | (1 245) | - |
| | Итого: | (6 006) | (5 120) |

3.4. Дебиторская задолженность

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

По состоянию на 31 декабря 2019 года просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

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

Крупнейшим дебитором Общества (покупатели и заказчики) является ПАО «Квадра». Сумма дебиторской задолженности составляла по состоянию на 31 декабря 2019 года: 60 099 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года: 68 400 тыс. руб., на 31 декабря 2017 года: 101 461 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | | | |
|---|------|----------|-------------------------------|---|-------------|------------------------------------|--------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|---|---------|
| | | | На начало года | | выбыло | | | перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнитель- ным долгам | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | погаше- ние | списание на финансо- вый результат | восста- новление резерва | | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | X | - | X | - |
| | 5525 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | X | - | X | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | 2019 год | 102 767 | - | 71 953 | - | (102 767) | - | - | - | - | - | - | 71 953 |
| | 5530 | 2018 год | 138 054 | - | 102 657 | - | (138 054) | - | - | - | - | - | - | 102 767 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | 2019 год | 72 437 | - | 67 493 | - | (72 437) | - | - | - | - | - | - | 67 493 |
| | 5531 | 2018 год | 107 316 | - | 72 437 | - | (107 316) | - | - | - | - | - | - | 72 437 |
| Авансы выданные | 5512 | 2019 год | 30 220 | - | 4 460 | - | (30 220) | - | - | - | - | - | - | 4 460 |
| | 5532 | 2018 год | 30 738 | - | 30 220 | - | (30 738) | - | - | - | - | - | - | 30 220 |
| Прочая | 5513 | 2019 год | 110 | - | - | - | (110) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5533 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 110 |
| | 5514 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | X | - | X | - |
| | 5534 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | X | - | X | - |
| Итого | 5500 | 2019 год | 102 767 | - | 71 953 | - | (102 767) | - | - | X | X | - | X | 71 953 |
| | 5520 | 2018 год | 138 054 | - | 102 657 | - | (138 054) | - | - | X | X | - | X | 102 767 |

3.5. Кредиторская задолженность

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

Расшифровка кредиторской задолженности поставщиков и подрядчиков

| Наименование кредитора | (тыс. руб.) | | |
|--|-------------|------------|------------|
| | 31.12.2019 | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
| ООО «НЭС» | 27 632 | - | - |
| ПАО «МРСК Центра» | 3 862 | 3 349 | 677 |
| ООО «РН-Энерго» | 2 872 | 1 160 | 39 |
| ООО «Новомосковская энергосбытовая компания» | 1 649 | 1 704 | 1 984 |
| ООО «ЕЭС-Гарант» | 1 275 | - | - |
| ООО «НОВИТЭН» | 285 | 27 034 | 20 305 |
| ООО «Липецкая энергосбытовая компания» | 684 | 23 214 | 28 685 |
| АО «АтомЭнергоСбыт» | - | 7 721 | 10 458 |
| Прочие | 5 174 | 11 616 | 13 371 |
| Итого | 43 433 | 75 798 | 75 519 |

По состоянию на 31 декабря 2019 года просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

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

Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | Остаток на конец периода | |
|--|------|----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской задолженности | | перевод из кредиторской задолженности |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | 2019 год | 79 999 | 47 766 | - | - | (79 999) | - | - | - | 47 766 |
| | 5580 | 2018 год | 117 060 | 80 108 | - | - | (117 060) | - | - | (110) | 79 999 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | 2019 год | 75 798 | 43 433 | - | - | (75 798) | - | - | - | 43 433 |
| | 5581 | 2018 год | 75 519 | 75 798 | - | - | (75 519) | - | - | - | 75 798 |
| авансы полученные | 5562 | 2019 год | 41 | 59 | - | - | (41) | - | - | - | 59 |
| | 5582 | 2018 год | 33 618 | 41 | - | - | (33 618) | - | - | - | 41 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | 2019 год | 3 167 | 3 929 | - | - | (3 167) | - | - | - | 3 929 |
| | 5583 | 2018 год | 7 351 | 3 186 | - | - | (7 351) | - | - | (19) | 3 167 |
| кредиты | 5564 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | 2019 год | 993 | 345 | - | - | (993) | - | - | - | 345 |
| | 5586 | 2018 год | 572 | 1 084 | - | - | (572) | - | - | (91) | 993 |
| | 5567 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | 2019 год | 79 999 | 47 766 | - | - | (79 999) | - | X | X | 47 766 |
| | 5570 | 2018 год | 117 060 | 80 108 | - | - | (117 060) | - | X | X | 79 999 |

3.6. Расчеты по налогам и сборам, по социальному страхованию

(тыс. руб.)

| Наименование | Задолженности на 31.12.2018 | Начислено / взаимозачет | Уплачено / взаимозачет | Задолженность на 31.12.2019 |
|--------------------------------|--|-------------------------|------------------------|--|
| | (-) - в пользу бюджета; (+) - в пользу организации | за год (-) | за год (-) | (-) - в пользу бюджета; (+) - в пользу организации |
| Налог на доходы физических лиц | (182) | (1 749) | 1 846 | (85) |
| Налог на добавленную стоимость | (2 728) | (13 024) | 12 357 | (3 395) |
| Налог на прибыль | 19 | (15 881) | 15 643 | (219) |
| Страховые взносы | (257) | (3 517) | 3 544 | (230) |
| Итого: | (3 148) | (34 171) | 33 390 | (3 929) |

3.7. Оценочные обязательства

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Начислено | Использовано | Восстановлено | Остаток на конец периода |
|---|------|------------------------|-----------|--------------|---------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 1 212 | 1 420 | (1 671) | (4) | 956 |
| в том числе: обязательства по оплате неиспользованных отпусков | 5701 | 569 | 990 | (1 033) | - | 526 |
| обязательства по выплате премий и вознаграждений | 5702 | 643 | 430 | (639) | (4) | 430 |

3.8. Налог на прибыль

Сверка условного расхода по налогу на прибыль и текущего налога на прибыль, отраженного в отчете о финансовых результатах, представлена ниже:

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | 2019 год | 2018 год |
|--|----------|----------|
| Условный доход (условный расход) по налогу на прибыль | 6 464 | 6 130 |
| Постоянное налоговое обязательство (по расходам, не учитываемым для целей налогообложения) | 1 | 7 |
| Отложенный налоговый актив (по обязательствам по отпускам и прочим вознаграждениям) | (51) | (171) |
| Отложенное налоговое обязательство (по основным средствам, из-за несовпадения сроков начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете) | 42 | (82) |
| Текущий налог на прибыль | 6 456 | 5 884 |

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянных налоговых обязательств, а также отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств исходя из применимой к Обществу ставки налога на прибыль – 20%.

Движение отложенных налоговых активов и обязательств

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | 31.12.2018 | Начислено | 31.12.2019 |
|---|------------|-----------|------------|
| Отложенные налоговые активы, в т.ч. | 242 | (51) | 191 |
| <i>Обязательства по отпускам и прочим вознаграждениям</i> | 242 | (51) | 191 |
| Отложенные налоговые обязательства, в т.ч. | 117 | (43) | 74 |
| <i>Амортизация основных средств</i> | 117 | (43) | 74 |

| Наименование показателя | 31.12.2017 | Начислено | 31.12.2018 |
|---|------------|-----------|------------|
| Отложенные налоговые активы, в т.ч. | 414 | (171) | 242 |
| <i>Обязательства по отпускам и прочим вознаграждениям</i> | 414 | (171) | 242 |
| Отложенные налоговые обязательства, в т.ч. | 36 | (82) | 117 |
| <i>Амортизация основных средств</i> | 36 | (82) | 117 |

3.9. Выручка и себестоимость продаж

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

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | 2019 год | | 2018 год | |
|--|---|--|---|--|
| | 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 | 1 524 764 | (1 467 567) | 1 246 269 | (1 196 700) |
| Выручка от продажи электрической энергии | 1 523 962 | (1 467 567) | 1 245 367 | (1 196 700) |
| Агентское вознаграждение | 802 | - | 902 | - |
| Прочие услуги | - | - | - | - |

3.10. Коммерческие расходы

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | 2019 год | 2018 год |
|---|----------|----------|
| Материальные затраты | 81 | 46 |
| Расходы на оплату труда | 15 732 | 11 668 |
| Отчисления на социальные нужды | 3 653 | 2 716 |
| Амортизация | 849 | 747 |
| Прочие затраты | 4 630 | 4 862 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 24 945 | 20 039 |

3.11. Прочие доходы и расходы

Прочие расходы

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | 2019 год | 2018 год |
|--|----------|----------|
| Пени, штрафы, неустойки | 96 | 645 |
| Неиспользованная сумма оценочного обязательства по годовому вознаграждению | 4 | 620 |
| Прибыль 2015 года, выявленная в отчетном году | - | 2 040 |
| Прибыль 2016 года выявленная в отчетном году | - | 2 813 |
| Прибыль 2017 года, выявленная в отчетном году | - | 2 835 |
| Итого | 100 | 8 953 |

Прочие расходы

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | 2019 год | 2018 год |
|---|----------|----------|
| Пени, штрафы, неустойки | 2 | 71 |
| Услуги банков | 73 | 72 |
| Материальная помощь и другие выплаты работникам | - | 32 |
| Невозмещаемый НДС | 1 | - |
| Пени, штрафы по налогам и сборам | - | 1 |
| Убыток 2015 года, выявленный в отчетном году | - | 2 040 |
| Убыток 2016 года, выявленный в отчетном году | - | 2 813 |
| Убыток 2017 года, выявленный в отчетном году | - | 2 835 |
| ИТОГО: | 76 | 7 864 |

3.12. Обеспечения выданные и полученные

Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей в Обществе отсутствуют.

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Участники Общества:

Публичное акционерное общество «Квадра – Генерирующая компания» (ПАО «Квадра»), доля в уставном капитале ООО «Квадра-Энергосбыт» 100%.

Существенные операции и остатки по расчетам со связанными сторонами

Дебиторская задолженность связанных сторон

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | 31.12.2019 | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | ПАО «Квадра» | ПАО «Квадра» | ПАО «Квадра» |
| Покупатели и заказчики | 60 099 | 68 400 | 101 461 |
| Итого | 60 099 | 68 400 | 101 461 |

Вся сумма дебиторской задолженности связанных сторон представляет собой краткосрочную дебиторскую задолженность, подлежащую оплате в соответствии с условиями договоров в течение одного года после отчетной даты. Вся дебиторская задолженность подлежит оплате денежными средствами.

Кредиторская задолженность связанных сторон

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | 31.12.2019 | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | ПАО «Квадра» | ПАО «Квадра» | ПАО «Квадра» |
| Поставщики и подрядчики | 178 | 1 765 | 91 |
| Авансы полученные | 8 | 48 | 39 622 |
| Итого | | | |

Вся сумма кредиторской задолженности перед связанными сторонами является краткосрочной и подлежит оплате денежными средствами.

Выручка от операций со связанными сторонами

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | 2019 год | 2018 год |
|--|--------------|--------------|
| | ПАО «Квадра» | ПАО «Квадра» |
| Выручка от продажи электрической энергии | 1 378 196 | 1 106 119 |
| Итого | 1 378 396 | 1 106 119 |

Продажа продукции связанным сторонам осуществлялась на обычных коммерческих условиях, кроме цен на услуги, которые подлежат регулированию тарифным законодательством.

Закупки у связанных сторон

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | 2019 год | 2018 год |
|---|--------------|--------------|
| | ПАО «Квадра» | ПАО «Квадра» |
| Покупная электрическая энергия (мощность) | 14 914 | 11 535 |
| Аренда имущества | 534 | 825 |
| Итого | 15 448 | 12 360 |

Закупки товаров, продукции, работ, услуг у связанных сторон осуществлялись на обычных коммерческих условиях, кроме цен на товары и услуги, которые подлежат регулированию тарифным законодательством.

Денежные потоки между Обществом и связанными сторонами (ПАО «Квадра»)

(тыс.руб.)

| ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ТЕКУЩЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | Код строки | 2019 год | 2018 год |
|---|------------|-----------|-----------|
| Поступления - всего | 4110 | 1 385 080 | 1 100 599 |
| в том числе | | | |
| продажа товаров, работ, услуг | 4111 | 1 385 080 | 1 100 599 |
| прочие платежи (НДС - свернутый эффект) | 4119 | 273 662 | 196 139 |
| Прочие платежи (пени, штрафы, неустойки) | 4119 | - | 12 |
| Платежи – всего | 4120 | (16 771) | (10 941) |
| в том числе | | | |
| поставщикам/подрядчикам за товары, работы, услуги | 4121 | (16 771) | (10 941) |
| Сальдо денежных потоков от текущей деятельности | 4100 | 1 641 971 | 1 285 809 |
| ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | | | |
| Поступления - всего | 4210 | - | - |
| Платежи – всего | 4220 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности | 4200 | - | - |
| ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | | | |
| Поступления - всего | 4310 | - | - |
| Платежи – всего | 4320 | (24 512) | (22 174) |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | (24 512) | (22 174) |
| Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности | 4300 | (24 512) | (22 174) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 1 617 459 | 1 263 635 |

Генеральный директор

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет Генеральный директор, избрание которого отнесено к компетенции Общего собрания участников Общества. Генеральный директор избирается большинством голосов Общего собрания участников Общества.

Генеральным директором Общества по состоянию на 31 декабря 2018 года являлся Горячев Михаил Анатольевич. Решением единственного участника Общества от 22 апреля 2019 года № 87 прекращены его полномочия.

Решением единственного участника Общества от 22 апреля 2019 года № 88 с 23 апреля 2019 года избран Генеральным директором Общества Новый Александр Викторович. Генеральным директором Общества по состоянию на 31 декабря 2019 года является Новый Александр Викторович.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит Генерального директора, заместителя Генерального директора, руководителей структурных подразделений Общества, непосредственно подчиняющихся Генеральному директору.

Общая сумма выплаченных краткосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу за 2019 год составила 12 304 тыс. руб. (2018 год: 8 958 тыс. руб.), включая налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

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

Генеральный директор
ООО «Квадра-Энергосбыт»

28 февраля 2020 года



ООО
«Квадра-Энергосбыт»
ОГРН 1127154978539 ИНН 7107330816
«Квадра-Энергосбыт»

Новый А.В.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества
с ограниченной ответственностью «Квадра-Энергосбыт» за
период с 01.01.2019 по 31.12.2019

Единственному участнику Общества с
ограниченной ответственностью «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 |
|------|---------------------------|-----|---------------------|

Общество с ограниченной ответственностью «Квадра-Энергосбыт» (ООО «Квадра-Энергосбыт»)
300012, Тульская обл., г. Тула, ул. Тимирязева, д. 99 В, офис 203

Сведения об аудиторе:

| | | | |
|------|---------------------------|-----|---------------------|
| ОГРН | 1 1 8 7 1 5 4 0 0 7 9 2 0 | ИНН | 7 1 0 4 0 7 8 3 6 4 |
|------|---------------------------|-----|---------------------|

Общество с ограниченной ответственностью «Тульская аудиторская компания»
(ООО «Тула-Аудит»)
300041, Тульская обл., г. Тула, ул. Д. Ульянова, д. 4, офис 9, +7(903)659-76-30
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)
В реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС внесены сведения об аудиторской организации ООО "Тула-Аудит" за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ): 12006017537 от «24» января 2020 года



Общество с ограниченной ответственностью
ТУЛЬСКАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

Тула Аудит

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Аудиторское заключение единственному участнику Общества с ограниченной ответственностью «Квадра-Энергосбыт»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Квадра-Энергосбыт», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Квадра-Энергосбыт» по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в



общество с ограниченной ответственностью
ТУЛЬСКАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

Т у л А А у д и т

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо, отвечающее за корпоративное управление, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;



общество с ограниченной ответственностью
ТУЛЬСКАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

Тула Аудит

000003

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, отвечающим за корпоративное управление, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено настоящее аудиторское заключение:



Август И.Ю.

квалификационный аттестат аудитора № 05-000200 выдан решением НП «РКА» №40 от 17.10.2012, ОРНЗ – 22006070111

№ 27 03 10

16 марта 2020

Аудиторское заключение пронумеровано и сброшюровано на 39 листах.

Общество с ограниченной ответственностью
ТУЛЬСКАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

ТулАудит

000004

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.**

| | | | | |
|---|--|------------------------------|----|--|
| Организация Общество с ограниченной ответственностью «Квадра-Энергосбыт» | по ОКПО | 37369846 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 7107536816 | | |
| Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией | по ОКВЭД | 35.14 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 65 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |
| Местонахождение (адрес) 643,300012, Тульская обл., Тула г., Тимирязева ул, 99, В, офис 203 | | | | |
| Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту | <input checked="" type="checkbox"/> ДА | <input type="checkbox"/> НЕТ | | |
| Наименование аудиторской организации/ фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора | ООО «Тула-Аудит» | | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/ индивидуального аудитора | ИНН | 7104078364 | | |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/ индивидуального аудитора | ОГРН/ ОГРНИП | 1187154007920 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-----------|--|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 3.1 | Основные средства | 1150 | 1 550 | 1 328 | 1 867 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| 3.8 | Отложенные налоговые активы | 1180 | 191 | 242 | 414 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 83 | 210 | - |
| | в том числе: Авансы, выданные под капитальное строительство | | 83 | 210 | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 1 824 | 1 780 | 2 281 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 3.2 | Запасы | 1210 | - | - | - |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 48 | - | - |
| 3.4 | Дебиторская задолженность | 1230 | 71 953 | 102 767 | 138 054 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | | 4 460 | 30 220 | 30 738 |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | | 67 493 | 72 437 | 107 316 |
| | Расчеты по налогам и сборам | | - | 19 | - |
| | Расчеты с подотчетными лицами | | - | 91 | - |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| 3.3 | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 816 | 1 285 | 951 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 20 | 18 | 63 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 72 837 | 104 070 | 139 068 |
| | БАЛАНС | 1600 | 74 661 | 105 850 | 141 349 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-----------|--|-------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 10 | 10 | 10 |
| | Собственные акции, выкупленные у | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 25 855 | 24 512 | 22 174 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 25 865 | 24 522 | 22 184 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| 3.8 | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 74 | 117 | 36 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 74 | 117 | 36 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| 3.5 | Кредиторская задолженность | 1520 | 47 766 | 79 999 | 117 060 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчеты с поставщиками подрядчиками | | 43 433 | 75 798 | 75 519 |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | | 59 | 41 | 33 618 |
| 3.6 | Расчеты по налогам и сборам | | 3 699 | 2 910 | 7 166 |
| 3.6 | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | | 230 | 257 | 185 |
| | Расчеты с персоналом по оплате труда | | 345 | 993 | 571 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 3.7 | Оценочные обязательства | 1540 | 956 | 1 212 | 2 069 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 48 722 | 81 211 | 119 129 |
| | БАЛАНС | 1700 | 74 661 | 105 850 | 141 349 |

**ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ
ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «Тула-Аудит»
ОРНЗ 12006017537**

Руководитель _____



НОВЫЙ АЛЕКСАНДР ВИКТОРОВИЧ
(расшифровка подписи)

28 февраля 2020 г.

000006

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

| | | | | | |
|---|---|--------------------------|-------------------|-----------|-------------|
| | | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| Организация | <u>Общество с ограниченной ответственностью "Квадра-Энергосбыт"</u> | по ОКПО | 31 | 12 | 2019 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 37369846 | | |
| Вид экономической деятельности | <u>Торговля электроэнергией</u> | по ОКВЭД | 7107536816 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | | | 35.14 | | |
| Общество с ограниченной ответственностью | / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 65 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|-----------|--|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 3.9 | Выручка | 2110 | 1 524 764 | 1 246 269 |
| 3.9 | Себестоимость продаж | 2120 | (1 467 567) | (1 196 700) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 57 197 | 49 569 |
| 3.10 | Коммерческие расходы | 2210 | (24 945) | (20 039) |
| | Управленческие расходы | 2220 | - | - |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 32 252 | 29 530 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 43 | 34 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| 3.11 | Прочие доходы | 2340 | 100 | 8 953 |
| 3.11 | Прочие расходы | 2350 | (76) | (7 864) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 32 319 | 30 653 |
| 3.8 | Текущий налог на прибыль | 2410 | (6 456) | (5 884) |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | (1) | (7) |
| 3.8 | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | 43 | (82) |
| 3.8 | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | (51) | (171) |
| | Прочее | 2460 | - | (4) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 25 855 | 24 512 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 25 855 | 24 512 |
| | СПРАВОЧНО | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

**ПРИЛОЖЕНИЕ К
 АУДИТОРСКОМУ
 ЗАКЛЮЧЕНИЮ
 ООО «Тула-Аудит»
 ОРНЗ 12006017537**

Руководитель

(подпись)



НОВЫЙ АЛЕКСАНДР ВИКТОРОВИЧ
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2020 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.**

| | | |
|------------|----|------|
| Коды | | |
| 0710003 | | |
| 31 | 12 | 2019 |
| 37369846 | | |
| 7107536816 | | |
| 35.14 | | |
| 65 | 16 | |
| 384 | | |

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Квадра-Энергосбыт" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности Частная

Общество с ограниченной ответственностью / собственностью по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

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 2017 г. | 3100 | 10 | - | - | - | 22 174 | 22 184 |
| <u>За 2018 г.</u> | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 24 512 | 24 512 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 24 512 | 24 512 |
| 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 | - | 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 | - | - | - | - | (22 174) | (22 174) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | (22 174) | (22 174) |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | - | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2018 г. | 3200 | 10 | - | - | - | 24 512 | 24 522 |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 25 855 | 25 855 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 25 855 | 25 855 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (24 512) | (24 512) |
| 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 | 3324 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | X | X | X | X | (24 512) | (24 512) |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2019 г. | 3300 | 10 | - | - | - | 25 855 | 25 865 |

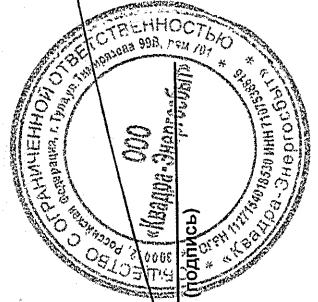
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2017 г. | Изменения капитала за 2018 г. | | На 31 декабря 2018 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 | - | - | - | - |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 25 865 | 24 522 | 22 184 |

ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ
ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «Тула-Аудит»
ОРНЗ 12006017537



Руководитель _____

НОВЫЙ АЛЕКСАНДР ВИКТОРОВИЧ
(расшифровка подписи)

28 февраля 2020 г.

000012

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Квадра-Энергосбыт"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
 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 | | |
|------------|----|------|
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2019 |
| 37369846 | | |
| 7107536816 | | |
| 35.14 | | |
| 65 | | 16 |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 1 529 041 | 1 242 610 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 1 528 902 | 1 240 910 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 139 | 1 700 |
| Платежи - всего | 4120 | (1 504 050) | (1 219 685) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (1 471 447) | (1 192 832) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (20 379) | (14 017) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (6 218) | (7 716) |
| | 4125 | - | - |
| прочие платежи | 4129 | (6 006) | (5 120) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 24 991 | 22 925 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | - | - |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | - | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| | 4215 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (948) | (417) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (948) | (417) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 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 | (948) | (417) |

000013

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | - | - |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | - | - |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| | 4315 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (24 512) | (22 174) |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | - | - |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников | 4322 | (24 512) | (22 174) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | - | - |
| | 4324 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (24 512) | (22 174) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (469) | 334 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 1 285 | 951 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 816 | 1 285 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ
ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «Тула-Аудит»
ОРНЗ 12006017537

Руководитель _____



НОВЫЙ АЛЕКСАНДР ВИКТОРОВИЧ
(расшифровка подписи)

28 февраля 2020 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «КВАДРА-ЭНЕРГОСБЫТ»
ЗА 2019 ГОД**

Данные пояснения является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Квадра-Энергосбыт» за 2019 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Квадра-Энергосбыт» (далее - ООО «Квадра-Энергосбыт» или «Общество»), было учреждено 14 июня 2012 года как дочернее общество ПАО «Квадра». До 19 марта 2013 года Общество имело наименование Общество с ограниченной ответственностью «Тульская теплосетевая компания» (ООО «Тульская ТСК»).

ООО «Квадра-Энергосбыт» ведет деятельность по торговле электрической энергией на розничном и оптовом рынках, которая в 2019 году не подлежит лицензированию. Общество является членом Некоммерческого партнерства «Совет рынка по организации эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергии и мощностью».

Деятельность Общества регламентируется законодательством Российской Федерации. Общество зарегистрировано по адресу: ул. Тимирязева, д. 99в, офис 203, г. Тула, Тульская область, Российская Федерация, 300012. До 20 июня 2019 года Общество имело обособленное подразделение, находившееся по адресу: Звенигородское шоссе, д.18/20, корп.2, г. Москва, Российская Федерация, 123022 (уведомление о снятии с учета в ИФНС России № 3 по г. Москве № 517295278 от 20.06.2019). С 1 июня 2019 года вся операционная деятельность Общества осуществляется по его месту нахождения.

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

Учредители Общества: Публичное акционерное общество «Квадра – Генерирующая компания» (ПАО «Квадра») - 100%.

На основании Решения единственного участника Общества от 30 апреля 2019 года № 91 о распределении всей чистой прибыли Общества по результатам 2018 отчетного года в пользу ПАО «Квадра», в 2019 году единственному участнику Общества выплачены дивиденды в размере 24 512 тыс. руб.

Среднегодовая численность работников ООО «Квадра-Энергосбыт» в 2019 году составила 5 человек (в 2018 году: 5 человек, в 2017 году: 7 человек).

Ревизионная комиссия Общества

Избрание и досрочное прекращение полномочий Ревизионной комиссии Общества отнесено к компетенции Общего собрания участников Общества

Решением единственного участника Общества от 30 января 2019 года № 86 досрочно прекращены полномочия членов ревизионной комиссии, избранных Решением единственного участника Общества от 28 апреля 2018 года, в связи с утверждением Устава ООО «Квадра-Энергосбыт» в новой редакции (редакция № 3), в котором исключены положения о Ревизионной комиссии Общества (Решение единственного участника Общества от 30 января 2019 года № 85).

Информация об аудиторѐ:

Утверждение аудитора Общества отнесено к компетенции Общего собрания участников Общества.

Решением единственного участника Общества от 30 апреля 2019 года № 92 аудитором бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Квадра-Энергосбыт» за 2019 год утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Тульская аудиторская компания» (ООО «Тула-Аудит»).

Информация об уровне существенности:

Для расчета уровня существенности приняты показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год и 2018 год:

Расчет уровня существенности (тыс.руб.)

| Существенность | Показатели бухгалтерской отчетности | | | | Величина допустимого отклонения | |
|----------------|-------------------------------------|------------|------------|-----------|---------------------------------|---------------|
| | Наименование | 31.12.2019 | 31.12.2018 | Среднее | Процент | Сумма |
| | Валюта баланса | 74 661 | 105 850 | 90 256 | 2% | 1 805 |
| | Выручка | 1 524 764 | 1 246 269 | 1 385 517 | 2% | 27 710 |
| | Собственный капитал | 25 865 | 24 522 | 25 194 | 10% | 2 519 |
| | Себестоимость продаж | 1 467 567 | 1 196 700 | 1 332 149 | 2% | 26 643 |
| | Чистая прибыль | 25 855 | 24 512 | 25 184 | 5% | 1 259 |
| | Среднее | | | | | 11 987 |

Уровень существенности в 2019 году принят в размере 11 987 тыс.руб.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Принципы подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года, Положения по бухгалтерскому учету (далее «ПБУ») 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 6 октября 2008 года № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998 года № 34н.

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

2.2. Применимость допущения непрерывности деятельности

Общество не планирует прекращать свою деятельность.

Прекращенных операций в 2019 году в Обществе не осуществлялось

По состоянию на 31 декабря 2019 года, 31 декабря 2018 года и 31 декабря 2017 года отсутствовал дефицит оборотного капитала Общества

2.3. Учет краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию (получению) в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные

2.4. Основные средства

Активы, в отношении которых выполняются условия признания их объектами основных средств и стоимостью не более 40 тыс. руб. (без учета НДС) за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на их приобретение (сооружение, изготовление)

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

По основным средствам срок полезного использования определяется 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 объектам неотделимых капитальных вложений в арендуемые основные средства (не возмещаемые арендодателем) амортизация начисляется в течение срока действия договора аренды. По объектам, бывшим в эксплуатации у иных собственников, срок полезного использования устанавливается с учетом фактического срока эксплуатации у предыдущего собственника.

В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции, модернизации, перевооружения, дооборудования, Обществом пересматривается срок полезного использования по этому объекту.

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.

2.5. 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.

2.6. 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 счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

К фактическим затратам на приобретение электрической энергии относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с условиями договоров, заключенных с поставщиками электрической энергии - энергосбытовыми организациями;
- суммы, уплачиваемые сетевым организациям за услуги по передаче электрической энергии (мощности).

Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, включаются в фактическую стоимость материалов.

2.7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, такие как расходы на приобретение неисключительных прав на программные продукты, страховые платежи, лицензии, учитываются как расходы будущих периодов и отражаются 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.

2.8. 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.

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от покупателей и заказчиков, отражаются за вычетом НДС.

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

2.9. 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.

2.10. Учет оценочных обязательств

В бухгалтерском учете и отчетности Общества отражаются следующие оценочные обязательства:

- по оплате неиспользованных отпусков;
- по выплате вознаграждений по итогам работы за год в соответствии с действующей в Обществе системой оплаты труда;
- по искам, предъявленным Обществу по существующим на конец отчетного года судебным разбирательствам, с учетом вероятности неблагоприятного исхода тех или иных событий, которые в будущем могут привести к уменьшению экономических выгод Общества;
- 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.

2.11. 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. Выручка 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 электрической энергии. Все остальные доходы являются прочими доходами.

В отчете о финансовых результатах за 2019 год отражена выручка в разрезе следующих видов деятельности:

- выручка от продажи электрической энергии;
- агентское вознаграждение.

2.12. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, прочие расходы

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

Коммерческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

2.13. Информация по отчетным сегментам

Общество не раскрывает информацию по сегментам, так как управление его деятельностью носит комплексный характер. Основные операции Общества сосредоточены в одном сегменте – оптовая торговля электрической энергией (мощностью), обеспечивающем более 99% выручки от реализации продукции (товаров, работ, услуг). Операции и результаты других сегментов Общества являются незначительными и не выделяются в качестве отдельных отчетных сегментов.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 ГОД

3.1. Основные средства, незавершенные капитальные вложения

Объекты основных средств по остаточной стоимости и незавершенные капитальные вложения отражены в бухгалтерском балансе Общества по строке 1150 «Основные средства».

В 2019 году осуществлена модернизация основного средства «Центр сбора и обработки информации автоматизированной информационно-измерительной системы коммерческого учета электроэнергии» (ЦСОИ АИИС КУЭ) путем установки нового программного обеспечения «Пирамида» на сумму 225 тыс.руб.

В 2019 году Обществом осуществлены незавершенные капитальные вложения на сумму 471 тыс. руб. по модернизации основного средства ЦСОИ АИИС КУЭ, начатой в 2018 году (208 тыс. руб.), путем создания информационно - измерительных комплексов (ИИК) на 14-ти объектах энергопотребления филиала ПАО «Квадра» - «Курская генерация». Предполагаемый срок окончания работ по модернизации ЦСОИ АИИС КУЭ – 2 квартал 2020 года.

В 2019 году осуществлены незавершенные капитальные вложения на сумму 375 тыс.руб. по созданию информационно-измерительного комплекса (ИИК), отвечающего требованиям оптового и розничного рынков электрической энергии, на 47-ми объектах энергопотребления Филиала ПАО «Квадра» - «Белгородская генерация».

В составе арендованных основных средств, числящихся за балансом, по состоянию на 31 декабря 2019 года, на 31 декабря 2018 года и 31 декабря 2017 года – нежилые офисные помещения.

Информация о стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации, незавершенные капитальные вложения, а также о движении основных средств по группам за 2019 год представлена в таблицах ниже.

Наличие и движение основных средств

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|------|----------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | 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 | 2019 год | 3 174 | (2 054) | 225 | - | - | (849) | - | - | 3 399 | (2 903) |
| | | 2018 год | 3 174 | (1 307) | - | - | (747) | - | - | - | 3 174 | (2 054) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5201 | 2019 год | 3 174 | (2 054) | 225 | - | - | (849) | - | - | 3 399 | (2 903) |
| | 5211 | 2018 год | 3 174 | (1 307) | - | - | (747) | - | - | - | 3 174 | (2 054) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | 5221 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | (тыс. руб.) | | |
|--|-------------|----------|----------|
| | Код | 2019 год | 2018 год |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 225 | - |
| в том числе: | | | |
| ЦСОИ АИИС КУЭ на базе ИИС «Пирамида» | 5261 | 225 | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5271 | - | - |

Иное использование основных средств

| Наименование показателя | (тыс. руб.) | | |
|---|-------------|------------|------------|
| | Код | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
| 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 | 1 354 | 1 262 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - |
| Изменение Основных средств, переведенные на консервацию | 5285 | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - |
| | 5287 | - | - |

Незавершенные капитальные вложения

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода |
|--|------|-----------|---------------------|-------------------|---------|---|------------------|
| | | | На начало года | 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 | 2019 год. | 208 | 1 072 | - | (225) | 1 054 |
| | 5250 | 2018 год | - | 208 | - | - | 208 |
| в том числе: | | | | | | | |
| ЦСОИ АИИС КУЭ на базе ИИС "Пирамида" | 5241 | 2019 год | 208 | 697 | - | 225 | 679 |
| | 5251 | 2018 год | - | 208 | - | - | 208 |
| ИИК ТЭЦ Белгород ЦТП 94-й квартал по адресу г.Белгород ул.Октябрьская 59а | 5242 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 5252 | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК ТЭЦ Белгород 132-й квартал по адресу г.Белгород ул.Садовая 30 | 5243 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 5253 | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК ТЭЦ Белгород по адресу г.Белгород ул.Челюскинцев 56 | 5244 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 5254 | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Западная 4-5 микрорайон по адресу г.Белгород ул.Губкина 186 | 5245 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 5255 | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Южная котельная ЦТП 9-й ЮМР по адресу г.Белгород ул.Конева (Щорса 56) | 5246 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 5256 | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК ТЭЦ Белгород ПНС-2 по адресу г.Белгород ул.Некрасова30 | 5247 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 5257 | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Южная котельная ПНС-3 по адресу г.Белгород ул.Горького33 | 5248 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 5258 | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Западная котельная по адресу г.Белгород пр-т Славы 129 | 5249 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 5259 | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК 2-я СМР по адресу г.Белгород ул.Садовая 122 | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК БЭМЗ по адресу г.Белгород | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Семашко по адресу г.Белгород | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК по адресу г.Белгород шоссе Михайловское | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК по адресу г.Белгород ул.Магистральная | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК по адресу г.Белгород ул.Тимирязева | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Псих.Больница по адресу г.Белгород | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Елочка по адресу г.Белгород | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Туб.диспансер по адресу г.Белгород | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Школа №6 по адресу г.Белгород ул.Донецкая 84 | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК по адресу г.Белгород ул.Ватутина 226 | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК по адресу г.Белгород ул.Щорса 55 | | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | | 2018 год | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|--|----------|---|---|---|---|---|
| ИИК по адресу г.Белгород ул.Губкина 15г | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Истобное по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Архангельское по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Аверино по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Авангард 1 по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Никаноровка по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Уколово по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Котельная.Журавлики ЦТП №11 по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Котельная Журавлики ЦТП №15 по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Котельная Журавлики ЦТП №16 по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Центральная котельная по адресу Белгородская обл., Валуйский р-н | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Котельная Соцгородок БМК-16 по адресу Белгородская обл., Валуйский р-н | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Котельная Нива по адресу Белгородская обл., Волоконовский р-н | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК ТЭЦ Белгород по адресу г.Белгород ул.Железнякова 20 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Западная котельная по адресу г.Белгород пр-т Славы 129 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК ТЭЦ Белгород по адресу г.Белгород ул.пр-т Славы 123 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК ТЭЦ Белгород по адресу г.Белгород пр-т Белгородский 51 | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК СИЗО по адресу г.Белгород | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Мини ТЭЦ по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Больница Скородное по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Сапрыкино по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК ТЭЦ Губкин ЦТП №2 по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК ТЭЦ Губкин ЦИП №4 по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Котельная Журавлики ЦТП №7 по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК Котельная Журавлики ЦТП №9 по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК ТЭЦ г.Губкин ЦТП №12 по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |
| ИИК ТЭЦ г.Губкин ЦТП №14 по адресу г.Губкин | 2019 год | - | 8 | - | - | 8 |
| | 2018 год | - | - | - | - | - |

3.2. Запасы

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

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

В составе товаров для перепродажи отражена покупная электрическая энергия (мощность).

Информация о наличии и движении запасов по видам за 2019 год представлена в таблице ниже.

Наличие и движение запасов

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|--|------|----------|----------------|---|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---|----------------|---|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | 2019 год | - | - | 1 493 025 | (1 493 025) | - | - | X | - | - |
| | 5420 | 2018 год | - | - | 1 216 081 | (1 216 081) | - | - | X | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | 2019 год | - | - | 81 | (81) | - | - | - | - | - |
| | 5421 | 2018 год | - | - | 46 | (46) | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | 2019 год | - | - | 1 467 567 | (1 467 567) | - | - | - | - | - |
| | 5423 | 2018 год | - | - | 1 195 361 | (1 195 361) | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | 2019 год | - | - | 432 | (432) | - | - | - | - | - |
| | 5424 | 2018 год | - | - | 635 | (635) | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | 2019 год | - | - | 24 945 | (24 945) | - | - | - | - | - |
| | 5426 | 2018 год | - | - | 20 038 | (20 038) | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5408 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5428 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

3.3. Денежные средства

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

(руб.)

| Наименование | 31.12.2019 | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|-----------------|------------|--------------|------------|
| Расчетные счета | 815 760,88 | 1 284 548,25 | 951 137,58 |
| Итого: | 815 760,88 | 1 284 548,25 | 951 137,58 |

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Денежные средства на 31 декабря 2019 года размещены в следующих кредитных организациях: Банк ГПБ (АО) и АО «АБ «РОССИЯ».

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 | 31.12.2019 | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|------------|------------|------------|
| Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств) | 816 | 1 285 | 951 |
| Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс) | 816 | 1 285 | 951 |
| в том числе: | | | |
| Денежные средства | 816 | 1 285 | 951 |
| Денежные документы | - | - | - |
| Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов | - | - | - |

Расшифровка прочих платежей по текущей деятельности отчета о движении денежных средств (строки 4119 и 4129) представлена ниже

(тыс. руб.)

| Строка | Расшифровка | 2019 год | 2018 год |
|--------|--|----------|----------|
| 4119 | Пени, штрафы, неустойки | 96 | 645 |
| | Проценты к получению | 43 | 34 |
| | НДС (свернуто) | - | 1 021 |
| | Итого: | 139 | 1 700 |
| 4129 | Взносы в фонды, партнерства, объединения | (1 976) | (1 880) |
| | Другие расходы | (526) | (565) |
| | Арендная плата | (525) | (825) |
| | Командировочные расходы | (82) | (35) |
| | Оплата услуг кредитных организаций (за исключением процентов к уплате) | (74) | (73) |
| | Расходы на ИТ | (1 049) | (1 243) |
| | Расходы на страхование | (222) | (269) |
| | Работы и услуги производственного характера | (307) | (230) |
| | НДС (свернуто) | (1 245) | - |
| Итого: | (6 006) | (5 120) | |

3.4. Дебиторская задолженность

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

По состоянию на 31 декабря 2019 года просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

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

Крупнейшим дебитором Общества (покупатели и заказчики) является ПАО «Квадра». Сумма дебиторской задолженности составляла по состоянию на 31 декабря 2019 года: 60 099 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года: 68 400 тыс. руб., на 31 декабря 2017 года: 101 461 тыс. руб.

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 | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнитель- ным долгам |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансо- вый результат | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5503 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5504 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5505 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5510 | 2019 год | 102 767 | - | 71 953 | - | - | (102 767) | - | - | - | 71 953 | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5530 | 2018 год | 138 054 | - | 102 657 | - | - | (138 054) | - | - | - | 102 767 | - |
| | 5511 | 2019 год | 72 437 | - | 67 493 | - | - | (72 437) | - | - | - | 67 493 | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5531 | 2018 год | 107 316 | - | 72 437 | - | - | (107 316) | - | - | - | 72 437 | - |
| | 5512 | 2019 год | 30 220 | - | 4 460 | - | - | (30 220) | - | - | - | 4 460 | - |
| Авансы выданные | 5532 | 2018 год | 30 738 | - | 30 220 | - | - | (30 738) | - | - | - | 30 220 | - |
| | 5513 | 2019 год | 110 | - | - | - | (110) | - | - | - | - | - | - |
| | 5533 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 110 | - |
| Прочая | 5514 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | X | - | - | - | - |
| | 5534 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | X | - | - | - | - |
| Итого | 5500 | 2019 год | 102 767 | - | 71 953 | - | - | (102 767) | - | X | - | 71 953 | - |
| | 5520 | 2018 год | 138 054 | - | 102 657 | - | - | (138 054) | - | X | - | 102 767 | - |

3.5. Кредиторская задолженность

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

Расшифровка кредиторской задолженности поставщиков и подрядчиков

(тыс. руб.)

| Наименование кредитора | 31.12.2019 | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|------------|------------|------------|
| ООО «НЭС» | 27 632 | - | - |
| ПАО «МРСК Центра» | 3 862 | 3 349 | 677 |
| ООО «РН-Энерго» | 2 872 | 1 160 | 39 |
| ООО «Новомосковская энергосбытовая компания» | 1 649 | 1 704 | 1 984 |
| ООО «ЕЭС-Гарант» | 1 275 | - | - |
| ООО «НОВИТЭН» | 285 | 27 034 | 20 305 |
| ООО «Липецкая энергосбытовая компания» | 684 | 23 214 | 28 685 |
| АО «АтомЭнергоСбыт» | - | 7 721 | 10 458 |
| Прочие | 5 174 | 11 616 | 13 371 |
| Итого | 43 433 | 75 798 | 75 519 |

По состоянию на 31 декабря 2019 года просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

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

Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | поступление | | | Изменения за период | | | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|----------|------------------------|---|--|-----------|-----------------------------------|---|---|---|---|--------------------------|
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | выбыло | | | | | |
| | | | | | | | спписание на финансовый результат | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5571 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5572 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| займы | 5553 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5573 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| прочая | 5554 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5574 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5555 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | X | X | - | |
| | 5575 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | X | X | - | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | 2019 год | 79 999 | 47 766 | - | (79 999) | - | - | - | - | 47 766 | |
| | 5580 | 2018 год | 117 060 | 80 108 | - | (117 060) | - | - | - | (110) | 79 999 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | 2019 год | 75 798 | 43 433 | - | (75 798) | - | - | - | - | 43 433 | |
| | 5581 | 2018 год | 75 519 | 75 798 | - | (75 519) | - | - | - | - | 75 798 | |
| авансы полученные | 5562 | 2019 год | 41 | 59 | - | (41) | - | - | - | - | 59 | |
| | 5582 | 2018 год | 33 618 | 41 | - | (33 618) | - | - | - | - | 41 | |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | 2019 год | 3 167 | 3 929 | - | (3 167) | - | - | - | - | 3 929 | |
| | 5583 | 2018 год | 7 351 | 3 186 | - | (7 351) | - | - | - | (19) | 3 167 | |
| кредиты | 5564 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5584 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| займы | 5565 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5585 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| прочая | 5566 | 2019 год | 993 | 345 | - | (993) | - | - | - | - | 345 | |
| | 5586 | 2018 год | 572 | 1 084 | - | (572) | - | - | - | (91) | 993 | |
| | 5567 | 2019 год | - | - | - | - | - | - | X | X | - | |
| | 5587 | 2018 год | - | - | - | - | - | - | X | X | - | |
| Итого | 5550 | 2019 год | 79 999 | 47 766 | - | (79 999) | - | X | X | X | 47 766 | |
| | 5570 | 2018 год | 117 060 | 80 108 | - | (117 060) | - | X | X | X | 79 999 | |

3.6. Расчеты по налогам и сборам, по социальному страхованию

(тыс. руб.)

| Наименование | Задолженности на 31.12.2018 | Начислено / взаимозачет | Уплачено / взаимозачет | Задолженность на 31.12.2019 |
|--------------------------------|--|-------------------------|------------------------|--|
| | (-) - в пользу бюджета; (+) - в пользу организации | за год (-) | за год (-) | (-) - в пользу бюджета; (+) - в пользу организации |
| Налог на доходы физических лиц | (182) | (1 749) | 1 846 | (85) |
| Налог на добавленную стоимость | (2 728) | (13 024) | 12 357 | (3 395) |
| Налог на прибыль | 19 | (15 881) | 15 643 | (219) |
| Страховые взносы | (257) | (3 517) | 3 544 | (230) |
| Итого: | (3 148) | (34 171) | 33 390 | (3 929) |

3.7. Оценочные обязательства

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Начислено | Использовано | Восстановлено | Остаток на конец периода |
|--|------|------------------------|-----------|--------------|---------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 1 212 | 1 420 | (1 671) | (4) | 956 |
| в том числе: обязательства по оплате неиспользованных отпусков | 5701 | 569 | 990 | (1 033) | - | 526 |
| обязательства по выплате премий и вознаграждений | 5702 | 643 | 430 | (639) | (4) | 430 |

3.8. Налог на прибыль

Сверка условного расхода по налогу на прибыль и текущего налога на прибыль, отраженного в отчете о финансовых результатах, представлена ниже:

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | 2019 год | 2018 год |
|--|----------|----------|
| Условный доход (условный расход) по налогу на прибыль | 6 464 | 6 130 |
| Постоянное налоговое обязательство (по расходам, не учитываемым для целей налогообложения) | 1 | 7 |
| Отложенный налоговый актив (по обязательствам по отпускам и прочим вознаграждениям) | (51) | (171) |
| Отложенное налоговое обязательство (по основным средствам, из-за несовпадения сроков начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете) | 42 | (82) |
| Текущий налог на прибыль | 6 456 | 5 884 |

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянных налоговых обязательств, а также отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств исходя из применимой к Обществу ставки налога на прибыль – 20%.

Движение отложенных налоговых активов и обязательств

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | 31.12.2018 | Начислено | 31.12.2019 |
|--|------------|-----------|------------|
| Отложенные налоговые активы, в т.ч. | 242 | (51) | 191 |
| Обязательства по отпускам и прочим вознаграждениям | 242 | (51) | 191 |
| Отложенные налоговые обязательства, в т.ч. | 117 | (43) | 74 |
| Амортизация основных средств | 117 | (43) | 74 |

| Наименование показателя | 31.12.2017 | Начислено | 31.12.2018 |
|--|------------|-----------|------------|
| Отложенные налоговые активы, в т.ч. | 414 | (171) | 242 |
| Обязательства по отпускам и прочим вознаграждениям | 414 | (171) | 242 |
| Отложенные налоговые обязательства, в т.ч. | 36 | (82) | 117 |
| Амортизация основных средств | 36 | (82) | 117 |

3.9. Выручка и себестоимость продаж

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

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | 2019 год | | 2018 год | |
|--|---|--|---|--|
| | 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 | 1 524 764 | (1 467 567) | 1 246 269 | (1 196 700) |
| Выручка от продажи электрической энергии | 1 523 962 | (1 467 567) | 1 245 367 | (1 196 700) |
| Агентское вознаграждение | 802 | - | 902 | - |
| Прочие услуги | - | - | - | - |

3.10. Коммерческие расходы

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | 2019 год | 2018 год |
|---|----------|----------|
| Материальные затраты | 81 | 46 |
| Расходы на оплату труда | 15 732 | 11 668 |
| Отчисления на социальные нужды | 3 653 | 2 716 |
| Амортизация | 849 | 747 |
| Прочие затраты | 4 630 | 4 862 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 24 945 | 20 039 |

3.11. Прочие доходы и расходы

Прочие расходы

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | 2019 год | 2018 год |
|--|----------|----------|
| Пени, штрафы, неустойки | 96 | 645 |
| Неиспользованная сумма оценочного обязательства по годовому вознаграждению | 4 | 620 |
| Прибыль 2015 года, выявленная в отчетном году | - | 2 040 |
| Прибыль 2016 года, выявленная в отчетном году | - | 2 813 |
| Прибыль 2017 года, выявленная в отчетном году | - | 2 835 |
| Итого | 100 | 8 953 |

Прочие расходы

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | 2019 год | 2018 год |
|---|----------|----------|
| Пени, штрафы, неустойки | 2 | 71 |
| Услуги банков | 73 | 72 |
| Материальная помощь и другие выплаты работникам | - | 32 |
| Невозмещаемый НДС | 1 | - |
| Пени, штрафы по налогам и сборам | - | 1 |
| Убыток 2015 года, выявленный в отчетном году | - | 2 040 |
| Убыток 2016 года, выявленный в отчетном году | - | 2 813 |
| Убыток 2017 года, выявленный в отчетном году | - | 2 835 |
| ИТОГО: | 76 | 7 864 |

3.12. Обеспечения выданные и полученные

Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей в Обществе отсутствуют.

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Участники Общества:

Публичное акционерное общество «Квадра – Генерирующая компания» (ПАО «Квадра»), доля в уставном капитале ООО «Квадра-Энергосбыт» 100%.

Существенные операции и остатки по расчетам со связанными сторонами

Дебиторская задолженность связанных сторон

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | 31.12.2019 | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | ПАО «Квадра» | ПАО «Квадра» | ПАО «Квадра» |
| Покупатели и заказчики | 60 099 | 68 400 | 101 461 |
| Итого | 60 099 | 68 400 | 101 461 |

Вся сумма дебиторской задолженности связанных сторон представляет собой краткосрочную дебиторскую задолженность, подлежащую оплате в соответствии с условиями договоров в течение одного года после отчетной даты. Вся дебиторская задолженность подлежит оплате денежными средствами.

Кредиторская задолженность связанных сторон

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | 31.12.2019 | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | ПАО «Квадра» | ПАО «Квадра» | ПАО «Квадра» |
| Поставщики и подрядчики | 178 | 1 765 | 91 |
| Авансы полученные | 8 | 48 | 39 622 |
| Итого | | | |

Вся сумма кредиторской задолженности перед связанными сторонами является краткосрочной и подлежит оплате денежными средствами.

Выручка от операций со связанными сторонами

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | 2019 год | 2018 год |
|--|--------------|--------------|
| | ПАО «Квадра» | ПАО «Квадра» |
| Выручка от продажи электрической энергии | 1 378 196 | 1 106 119 |
| Итого | 1 378 396 | 1 106 119 |

Продажа продукции связанным сторонам осуществлялась на обычных коммерческих условиях, кроме цен на услуги, которые подлежат регулированию тарифным законодательством.

Закупки у связанных сторон

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | 2019 год | 2018 год |
|---|--------------|--------------|
| | ПАО «Квадра» | ПАО «Квадра» |
| Покупная электрическая энергия (мощность) | 14 914 | 11 535 |
| Аренда имущества | 534 | 825 |
| Итого | 15 448 | 12 360 |

Закупки товаров, продукции, работ, услуг у связанных сторон осуществлялись на обычных коммерческих условиях, кроме цен на товары и услуги, которые подлежат регулированию тарифным законодательством.

Денежные потоки между Обществом и связанными сторонами (ПАО «Квадра»)

(тыс.руб.)

| ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ТЕКУЩЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | Код строки | 2019 год | 2018 год |
|---|------------|-----------|-----------|
| Поступления - всего | 4110 | 1 385 080 | 1 100 599 |
| в том числе | | | |
| продажа товаров, работ, услуг | 4111 | 1 385 080 | 1 100 599 |
| прочие платежи (НДС - свернутый эффект) | 4119 | 273 662 | 196 139 |
| Прочие платежи (пени, штрафы, неустойки) | 4119 | - | 12 |
| Платежи – всего | 4120 | (16 771) | (10 941) |
| в том числе | | | |
| поставщикам/подрядчикам за товары, работы, услуги | 4121 | (16 771) | (10 941) |
| Сальдо денежных потоков от текущей деятельности | 4100 | 1 641 971 | 1 285 809 |
| ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | | | |
| Поступления - всего | 4210 | - | - |
| Платежи – всего | 4220 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности | 4200 | - | - |
| ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | | | |
| Поступления - всего | 4310 | - | - |
| Платежи – всего | 4320 | (24 512) | (22 174) |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | (24 512) | (22 174) |
| Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности | 4300 | (24 512) | (22 174) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 1 617 459 | 1 263 635 |

Генеральный директор

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет Генеральный директор, избрание которого отнесено к компетенции Общего собрания участников Общества. Генеральный директор избирается большинством голосов Общего собрания участников Общества.

Генеральным директором Общества по состоянию на 31 декабря 2018 года являлся Горячев Михаил Анатольевич. Решением единственного участника Общества от 22 апреля 2019 года № 87 прекращены его полномочия.

Решением единственного участника Общества от 22 апреля 2019 года № 88 с 23 апреля 2019 года избран Генеральным директором Общества Новый Александр Викторович. Генеральным директором Общества по состоянию на 31 декабря 2019 года является Новый Александр Викторович.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит Генерального директора, заместителя Генерального директора, руководителей структурных подразделений Общества, непосредственно подчиняющихся Генеральному директору.

Общая сумма выплаченных краткосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу за 2019 год составила 12 304 тыс. руб. (2018 год: 8 958 тыс. руб.), включая налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

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

Генеральный директор
ООО «Квадра-Энергосбыт»

28 февраля 2020 года



Новый А.В.

ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ
ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «Тула-Аудит»
ОРНЗ 12006017537

Тула-Аудит

ООО «Тула-Аудит»

Сброшюровано и пронумеровано Аудиторское заключение
№ 27 03 10 от 16 марта 2020 года по бухгалтерской
(финансовой) отчетности ООО «Квадра-Энергосбыт» за
период с 01.01.2019 по 31.12.2019.

Кол-во листов 39 (тридцать девять) листа.

Выдано в количестве 1 (одного) экземпляра.

Генеральный директор

И.Ю. Август

000038

000039

Российская Федерация
ИНН 48154007820 МНН 700013394
Т/Л/В
ООО «Тула-Аудит»
Тульская областная аудиторская компания
Тула