Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
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	1 23 00	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 [V] ДА [ ] 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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	1 304	1 550	1 328
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
3.8	Отложенные налоговые активы	1180	355	191	242
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	83	210
	в том числе: Авансы, выданные под капитальное строительство	1191	-	83	210
	Итого по разделу I	1100	1 659	1 824	1 780
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.2	Запасы	1210	5	-	-
	в том числе: сырье и материалы		5	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	48	-
3.4	Дебиторская задолженность	1230	107 948	71 953	102 767
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	5 322	4 460	30 220
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	102 626	67 493	72 437
	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	-	19
	Расчеты с подотчетными лицами	12304	-	-	91
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.3	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 101	816	1 285
	в том числе: Расчетные счета	12501	6 101	816	1 285
	Прочие оборотные активы	1260	22	20	18
	Итого по разделу II	1200	114 076	72 837	104 070
	БАЛАНС	1600	115 735	74 661	105 850

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	44 706	25 855	24 512
	Итого по разделу III	1300	44 716	25 865	24 522
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
3.8	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	74	117
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	74	117
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.5	Кредиторская задолженность	1520	69 244	47 766	79 999
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	60 978	43 433	75 798
	Расчеты с покупателями и и заказчиками	15202	-	59	41
3.6	Расчеты по налогам и сборам	15203	7 577	3 699	2 910
3.6	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	264	230	257
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	425	345	993
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.7	Оценочные обязательства	1540	1 775	956	1 212
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	71 019	48 722	81 211
	БАЛАНС	1700	115 735	74 661	105 850

Руководитель _____ **НОВЫЙ АЛЕКСАНДР ВИКТОРОВИЧ**

(подпись) (расшифровка подписи)

02 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
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	1 23 00	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
3.9	Выручка	2110	1 634 219	1 524 764
3.9	Себестоимость продаж	2120	(1 560 501)	(1 467 567)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	73 718	57 197
3.10	Коммерческие расходы	2210	(17 841)	(24 945)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	55 877	32 252
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	28	43
	Проценты к уплате	2330	-	-
3.11	Прочие доходы	2340	115	100
3.11	Прочие расходы	2350	(345)	(76)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	55 675	32 319
3.8	Налог на прибыль	2410	(11 190)	(6 464)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(11 429)	(6 456)
3.8	отложенный налог на прибыль	2412	239	(8)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	44 485	25 855

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	44 485	25 855
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись)

НОВЫЙ АЛЕКСАНДР ВИКТОРОВИЧ
(расшифровка подписи)

02 марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
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	1 23 00	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	10	-	-	-	24 512	24 522
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	25 855	25 855
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	25 855	25 855
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	-	-	-	-	(24 512)	(24 512)
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	(24 512)	(24 512)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	10	-	-	-	25 855	25 865
За 2020 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	44 485	44 485
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	44 485	44 485
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(25 633)	(25 633)
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	(25 633)	(25 633)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	10	-	-	-	44 706	44 716

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	44 716	25 865	24 522

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

02 марта 2021 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
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	1 23 00	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 605 024	1 529 041
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 604 881	1 528 902
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	143	139
Платежи - всего	4120	(1 573 939)	(1 504 050)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 546 827)	(1 471 447)
в связи с оплатой труда работников	4122	(13 259)	(20 379)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	(9 769)	(6 218)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(4 084)	(6 006)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	31 085	24 991
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других	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	(167)	(948)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(167)	(948)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(167)	(948)

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(25 633)	(24 512)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(25 633)	(24 512)
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	(25 633)	(24 512)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	5 285	(469)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	816	1 285
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 101	816
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись)

НОВЫЙ АЛЕКСАНДР ВИКТОРОВИЧ
(расшифровка подписи)

02 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «КВАДРА-ЭНЕРГОСБЫТ»
ЗА 2020 ГОД

Данные пояснения является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Квадра-Энергосбыт» за 2020 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 2020 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. 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 24 апреля 2020 года № 102 о распределении чистой прибыли Общества по результатам 2019 отчетного года в пользу ПАО «Квадра», в 2020 году единственному участнику Общества выплачены дивиденды в размере 25 633 тыс. руб.

Среднегодовая численность работников ООО «Квадра-Энергосбыт» в 2020 году составила 5 человек (в 2019 году: 5 человек, в 2018 году: 5 человек).

Информация об аудиторе:
Утверждение аудитора Общества отнесено к компетенции Общего собрания участников Общества.
Решением единственного участника Общества от 24 апреля 2020 года № 102 аудитором бухгалтерской отчетности ООО «Квадра-Энергосбыт» за 2020 год утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Тульская аудиторская компания» (ООО «Тула-Аудит»).

Информация об уровне существенности:

Для расчета уровня существенности приняты показатели бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год и 2019 год:

Расчет уровня существенности (тыс. руб.)

	Показатели бухгалтерской отчетности				Величина допустимого отклонения	
	Наименование	31.12.2020	31.12.2019	Среднее	Процент	Сумма
Существенность	Валюта баланса	115 735	74 661	95 198	2%	1 904
	Выручка	1 634 219	1 524 764	1 579 492	2%	31 590
	Собственный капитал	44 716	25 865	35 291	10%	3 529
	Себестоимость продаж	1 560 501	1 467 567	1 514 049	2%	30 281
	Чистая прибыль	44 485	25 855	35 170	5%	1 759
	Среднее					13 812

Уровень существенности в 2020 году принят в размере 13 812 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 будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Ситуация с COVID-19 в 2020 году не оказала негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем.

Общество не планирует прекращать свою деятельность.

Прекращенных операций в 2020 году в Обществе не осуществлялось.

По состоянию на 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2018 года отсутствовал дефицит оборотного капитала Общества.

2.3. Учет краткосрочных и долгосрочных активов и обязательств

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.

Нематериальные активы и доходные вложения в материальные ценности в Обществе отсутствуют.

2.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на их приобретение за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

При несущественной величине (критерий несущественности 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.

Финансовые вложения в Обществе отсутствуют.

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 ежегодно 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 2020 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 несущественными и не выделяются в качестве отдельных отчетных сегментов.

2.14. Изменения в учетной политике Общества

При составлении бухгалтерской отчетности за 2020 год Общество применило изменения в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (приказ Минфина РФ от 20.11.2018 № 236н), вступающие в силу с бухгалтерской отчетности за 2020 год. В результате данного изменения в отчете о финансовых результатах суммы начисленных и погашенных отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО), которые до бухгалтерской отчетности за 2020 год включались соответственно в строки 2450 и 2430, с бухгалтерской отчетности за 2020 год отражаются в составе строки 2412 «Отложенный налог на прибыль» в качестве отложенного налога.

Величина расхода по налогу на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, т. е. путем уменьшения прибыли до налогообложения на величину условного расхода, скорректированную на сумму постоянного налогового расхода (дохода) и суммарного изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отчетного периода (отложенного налога).

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 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 2020 году Обществом осуществлены незавершенные капитальные вложения по модернизации основного средства «Центр сбора и обработки информации автоматизированной информационно-измерительной системы коммерческого учета электроэнергии» (ЦСОИ АИИС КУЭ), начатой в 2018 году, на сумму 250 тыс. руб. путем регистрации групп точек поставки (ГТП №1, ГТП №2) на объектах Филиала ПАО «Квадра» - «Курская генерация» на оптовом рынке электроэнергии (мощности).
В декабре 2020 года осуществлена модернизация основного ЦСОИ АИИС КУЭ путем получения права участия в торговле электрической энергией (мощностью) с 01.01.2021 по группе точек поставки ГТП №2 на объектах Филиала ПАО «Квадра» - «Курская генерация» на сумму 416 тыс.руб.

В составе арендованных основных средств, числящихся за балансом, по состоянию на 31 декабря 2020 года, на 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2018 года – нежилые офисные помещения.

Информация о стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации, незавершенные капитальные вложения, а также о движении основных средств по группам за 2020 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	2020 год	3 399	(2 903)	416	-	-	(496)	-	-	3 815	(3 399)
	5210	2019 год	3 174	(2 054)	225	-	-	(849)	-	-	3 399	(2 903)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	2020 год	3 399	(2 903)	416	-	-	(496)	-	-	3 815	(3 399)
	5211	2019 год	3 174	(2 054)	225	-	-	(849)	-	-	3 399	(2 903)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	2019 год.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	2020 год.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	2020 год	2019 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	416	225
в том числе: ЦСОИ АИИС КУЭ на базе ИИС «"Пирамида»	5261	416	225
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Иное использование основных средств

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	31.12.2020	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	1 354	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	2020 год.	1 054	250	-	(416)	888
	5250	2019 год	208	1 072	-	(225)	1 054
в том числе:							
ЦСОИ АИИС КУЭ на базе ИИС "Пирамида"	5241	2020 год.	679	250	-	(416)	513
	5251	2019 год	208	697	-	225	679
ИИК ТЭЦ Белгород ЦТП 94-й квартал по адресу г.Белгород ул.Октябрьская 59а	5242	2020 год.	8	-	-	-	8
	5252	2019 год	-	8	-	-	8
ИИК ТЭЦ Белгород 132-й квартал по адресу г.Белгород ул.Садовая 30	5243	2020 год.	8	-	-	-	8
	5253	2019 год	-	8	-	-	8
ИИК ТЭЦ Белгород по адресу г.Белгород ул.Челюскинцев 56	5244	2020 год.	8	-	-	-	8
	5254	2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Западная 4-5 микрорайон по адресу г.Белгород ул.Губкина 18б	5245	2020 год.	8	-	-	-	8
	5255	2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Южная котельная ЦТП 9-й ЮМР по адресу г.Белгород ул.Конева (Щорса 5б)	5246	2020 год.	8	-	-	-	8
	5256	2019 год	-	8	-	-	8
ИИК ТЭЦ Белгород ПНС-2 по адресу г.Белгород ул.Некрасова30	5247	2020 год.	8	-	-	-	8
	5257	2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Южная котельная ПНС-3 по адресу г.Белгород ул.Горького33	5248	2020 год.	8	-	-	-	8
	5258	2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Западная котельная по адресу г.Белгород пр-т Славы 129	5249	2020 год.	8	-	-	-	8
	5259	2019 год	-	8	-	-	8
ИИК 2-я СМР по адресу г.Белгород ул.Садовая 122		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК БЭМЗ по адресу г.Белгород		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Семашко по адресу г.Белгород		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК по адресу г.Белгород шоссе Михайловское		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК по адресу г.Белгород ул.Магистральная		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК по адресу г.Белгород ул.Тимирязева		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Псих.Больница по адресу г.Белгород		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Елочка по адресу г.Белгород		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Туб.диспансер по адресу г.Белгород		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Школа №6 по адресу г.Белгород ул.Донецкая 84		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК по адресу г.Белгород ул.Ватутина 22б		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК по адресу г.Белгород ул.Щорса 55		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8

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	
ИИК по адресу г.Белгород ул.Губкина 15г		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Истобное по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Арханхельское по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Аверино по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Авангард 1 по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Никаноровка по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Уколово по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Котельная.Журавлики ЦТП №11 по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Котельная Журавлики ЦТП №15 по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Котельная Журавлики ЦТП №16 по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Центральная котельная по адресу Белгородская обл,, Валуйский р-н		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Котельная Соцгородок БМК-16 по адресу Белгородская обл,, Валуйский р-н		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Котельная Нива по адресу Белгородская обл,, Волоконовский р-н		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК ТЭЦ Белгород по адресу г.Белгород ул.Железнякова 20		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Западная котельная по адресу г.Белгород пр-т Славы 129		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК ТЭЦ Белгород по адресу г.Белгород ул.пр-т Славы 123		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК ТЭЦ Белгород по адресу г.Белгород пр-т Белгородский 51		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК СИЗО по адресу г.Белгород		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Мини ТЭЦ по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Больница Скородное по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Сапрыкино по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК ТЭЦ Губкин ЦТП №2 по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК ТЭЦ Губкин ЦИП №4 по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Котельная Журавлики ЦТП №7 по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8

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	
ИИК Котельная Журавлики ЦТП №9 по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК ТЭЦ г.Губкин ЦТП №12 по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК ТЭЦ г.Губкин ЦТП №14 по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8

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 2020 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	2020 год	-	-	1 578 347	(1 578 342)	-	-	X	5	-
	5420	2019 год	-	-	1 492 512	(1 492 512)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	2020 год	-	-	95	-	-	-	(90)	5	-
	5421	2019 год	-	-	81	-	-	-	(81)	-	-
Готовая продукция	5402	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	2020 год	-	-	1 560 501	(1 560 026)	-	-	(474)	-	-
	5423	2019 год	-	-	1 467 567	(1 467 135)	-	-	(432)	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	2020 год	-	-	-	(474)	-	-	474	-	-
	5424	2019 год	-	-	-	(432)	-	-	432	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	2020 год	-	-	17 751	(17 841)	-	-	90	-	-
	5425	2019 год	-	-	24 864	(24 945)	-	-	81	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Денежные средства

Остатки денежных средств Общества, находящихся на рублевых счетах, представлены в таблице:

(руб.)

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Расчетные счета	6 101 202,25	815 760,88	1 284 548,25
Итого:	6 101 202,25	815 760,88	1 284 548,25

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.
Денежные средства на 31 декабря 2020 года размещены в следующих кредитных организациях: Банк ГПБ (АО) и АО «АБ «РОССИЯ».

В 2020 году Общество не осуществляла операции, выраженные в иностранной валюте, оплата по которым подлежит оплате в рублях, и в иностранной валюте.

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)	6 101	816	1 285
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	6 101	816	1 285
в том числе:			
Денежные средства	6 101	816	1 285
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	2020 год	2019 год
4119	Пени, штрафы, неустойки	115	96
	Проценты к получению	28	43
	НДС (свернуто)	-	-
	Итого:	143	139
4129	Взносы в фонды, партнерства, объединения	(2048)	(1 976)
	Другие расходы	(533)	(526)
	Арендная плата	(313)	(525)
	Командировочные расходы	(38)	(82)
	Оплата услуг кредитных организаций (за исключением процентов к уплате)	(70)	(74)
	Расходы на IT	(97)	(1 049)
	Расходы на страхование	(132)	(222)
	Работы и услуги производственного характера	(176)	(307)
	НДС (свернуто)	(677)	(1 245)
	Итого:	(4 084)	(6 006)

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 2020 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 2020 года: 94 651 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года: 60 099 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года: 68 400 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности

(тыс. руб.)

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 задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2020 год	71 953		107 948	-	(71 953)	-	-	-	-	-	107 948	-
	5530	2019 год	102 767	-	71 953	-	(102 767)	-	-	-	-	-	71 953	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	2020 год	67 493	-	102 626	-	(67 493)	-	-	-	-	-	102 626	-
	5531	2019 год	72 437	-	67 493	-	(72 437)	-	-	-	-	-	67 493	-
Авансы выданные	5512	2020 год	4 460		5 322		(4 460)						5 322	-
	5532	2019 год	30 220	-	4 460	-	(30 220)	-	-	-	-	-	4 460	-
Прочая	5513	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	2019 год	110	-	-	-	(110)	-	-	-	-	-	-	-
	5514	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	2020 год	71 953		107 948	-	(71 953)	-	-	X	X	X	107 948	-
	5520	2019 год	102 767	-	71 953	-	(102 767)	-	-	X	X	X	71 953	-

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	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
ООО «РСК»	27 549	-	-
ООО «НОВИТЭН»	9 870	285	27 034
ОАО «Липецкая энергосбытовая компания»	6 023	684	23 214
ПАО «МРСК Центра»	4 242	3 862	3 349
ООО «РН-Энерго»	3 294	2 872	1 160
ПАО «Квадра»»	2 751	178	1 765
ООО «ЕЭС-Гарант»	1 259	1 275	-
АО «АтомЭнергоСбыт»	1 129	-	7 721
ООО «НЭС»	-	27 632	-
ООО «Новомосковская энергосбытовая компания»	-	1 649	1 704
Прочие	4 861	4 996	9 851
Итого	60 978	43 433	75 798

По состоянию на 31 декабря 2020 года просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

В 2020 году у Общества отсутствуют заемные средства.

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

Наличие и движение кредиторской задолженности

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	2020 год	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	2019 год	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2020 год	47 766	69 244	-	(47 766)	-	-	-	-	69 244
	5580	2019 год	79 999	47 766	-	(79 999)	-	-	-	-	47 766
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	2020 год	43 433	60 978	-	(43 433)	-	-	-	-	60 978
	5581	2019 год	75 798	43 433	-	(75 798)	-	-	-	-	43 433
авансы полученные	5562	2020 год	59			(59)	-	-	-	-	
	5582	2019 год	41	59		(41)	-	-	-	-	59
расчеты по налогам и взносам	5563	2020 год	3 929	7 841	-	(3 929)				-	7 841
	5583	2019 год	3 167	3 929	-	(3 167)				-	3 929
кредиты	5564	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	2020 год	345	425	-	(345)	-	-	-	-	425
	5586	2019 год	993	345	-	(993)	-	-	-	-	345
	5567	2020 год	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	2019 год	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	2020 год	47 766	69 244	-	(47 766)	-	X	X	X	69 244
	5570	2019 год	79 999	47 766	-	(79 999)	-	X	X	X	47 766

3.6. Расчеты по налогам и сборам, по социальному страхованию

(тыс. руб.)

Наименование	Задолженности на 31.12.2019	Начислено / взаимозачет	Уплачено / взаимозачет	Задолженность на 31.12.2020
	(-) - в пользу бюджета; (+) - в пользу организации	за год (-)	за год (-)	(-) - в пользу бюджета; (+) - в пользу организации
Налог на доходы физических лиц	(85)	(1 395)	1 377	(103)
Налог на добавленную стоимость	(3 395)	(14 299)	13 127	(4 567)
Налог на прибыль	(219)	(11 429)	8 741	(2 907)
Страховые взносы	(230)	(2 640)	2 606	(264)
Итого:	(3 929)	(29 763)	25 851	(7 841)

3.7. Оценочные обязательства

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использо-вано	Восстанов-лено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	956	2 264	(1 445)	-	1 775
в том числе: обязательства по оплате неиспользованных отпусков	5701	526	1 150	(1 015)	-	661
обязательства по выплате премий и вознаграждений	5702	430	1 114	(430)	-	1 114

3.8. Налог на прибыль

Величина расхода по налогу на прибыль определена на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, т. е. путем уменьшения прибыли до налогообложения на величину условного расхода, скорректированную на сумму постоянного налогового расхода и суммарного изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отчетного периода (отложенного налога):

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Условный расход по налогу на прибыль	11 135	6 464
Постоянный налоговый расход (по расходам, не учитываемым для целей налогообложения)	55	1
Отложенный налоговый актив (по обязательствам по отпускам и прочим вознаграждениям)	164	(51)
Отложенное налоговое обязательство (по основным средствам, из-за несовпадения сроков начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете)	75	42
Текущий налог на прибыль	11 429	6 456
Налог на прибыль	11 190	6 464

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянного налогового расхода, 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	31.12.2019	Начислено	31.12.2020
Отложенные налоговые активы, в .т.ч.	191	164	355
Обязательства по отпускам и прочим вознаграждениям	*191*	*164*	*355*
Отложенные налоговые обязательства, в т.ч.	74	(74)	-
Амортизация основных средств	*74*	*(74)*	-

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*

3.9. Выручка и себестоимость продаж

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

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2020 год		2019 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	1 634 219	(1 560 501)	1 524 764	(1 467 567)
Выручка от продажи электрической энергии	1 633 417	(1 560 501)	1 523 962	(1 467 567)
Агентское вознаграждение	802		802	-
Прочие услуги	-	-	-	-

3.10. Коммерческие расходы

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Материальные затраты	95	81
Расходы на оплату труда	11 105	15 732
Отчисления на социальные нужды	2 830	3 653
Амортизация	496	849
Прочие затраты	3 315	4 630
Итого коммерческие расходы	17 841	24 945

3.11. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Пени, штрафы, неустойки	115	96
Неиспользованная сумма оценочного обязательства по годовому вознаграждению	-	4
Итого	115	100

Прочие расходы

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Пени, штрафы, неустойки по договорам	-	2
Услуги банков	69	73
Материальная помощь и другие выплаты работникам	275	-
Невозмещаемый НДС	1	1
ИТОГО:	345	76

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	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
	ПАО «Квадра»	ПАО «Квадра»	ПАО «Квадра»
Покупатели и заказчики	94 651	60 099	68 400
Итого	94 651	60 099	68 400

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	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
	ПАО «Квадра»	ПАО «Квадра»	ПАО «Квадра»
Поставщики и подрядчики	2 751	178	1 765
Авансы полученные	-	8	48
Итого	2 751	186	1 813

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

Выручка от операций со связанными сторонами

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2020 год	2019 год
	ПАО «Квадра»	ПАО «Квадра»
Выручка от продажи электрической энергии	1 481 934	1 378 196
Итого	1 481 934	1 378 196

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	2020 год	2019 год
	ПАО «Квадра»	ПАО «Квадра»
Покупная электрическая энергия (мощность)	18 432	14 914
Аренда имущества	314	534
Итого	18 746	15 448

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	2020 год	2019 год
Поступления - всего	4110	1 740 439	1 658 742
в том числе			
продажа товаров, работ, услуг	4111	1 453 133	1 385 080
Прочие поступления (НДС - свернутый эффект)	4119	287 306	273 662
Прочие поступления (пени, штрафы, неустойки)	4119	-	-
Платежи – всего	4120	(16 602)	(16 771)
в том числе			
поставщикам/подрядчикам за товары, работы, услуги	4121	(16 602)	(16 771)
Сальдо денежных потоков от текущей деятельности	4100	1 723 837	1 641 971
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	(25 633)	(24 512)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(25 633)	(24 512)
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	4300	(25 633)	(24 512)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 698 204	1 617 459

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 2019 года и на 31 декабря 2020 года являлся Новый Александр Викторович (Решения единственного участника Общества соответственно от 22 апреля 2019 года № 88 и от 21 апреля 2020 года № 101).

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 2020 год составила 9 589 тыс. руб. (2019 год: 12 304 тыс. руб.), включая налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ И УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ЖИЗНИ

На момент утверждения бухгалтерской отчетности существенные события после отчетной даты и условные факты хозяйственной жизни отсутствуют.

6. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Государственная помощь отсутствует.

Генеральный директор
ООО «Квадра-Энергосбыт» Новый А.В.

02 марта 2020 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Квадра-Энергосбыт» за период с 01.01.2020 по 31.12.2020

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

ТулААудит

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

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

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Квадра-Энергосбыт», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 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, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Квадра-Энергосбыт» по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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 и лица, ответственного за корпоративное управление, аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

Общество с ограниченной ответственностью
«Тульская аудиторская ассоциация»

ТулААудит

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у 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 отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица

Общество с ограниченной ответственностью
«Тульская аудиторская компания»
ТулААудит

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, ответственным за корпоративное управление, аудируемого лица, 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.

М.П.

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

№ 28 03 16 | ***25 марта 2021***

Аудиторское заключение пронумеровано и сброшюровано на **38** ***листах.***

ТулААудит

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
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	1 23 00	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 [V] ДА [ ] 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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	1 304	1 550	1 328
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
3.8	Отложенные налоговые активы	1180	355	191	242
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	83	210
	в том числе: Авансы, выданные под капитальное строительство	1191	-	83	210
	Итого по разделу I	1100	1 659	1 824	1 780
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.2	Запасы	1210	5	-	-
	в том числе: сырье и материалы		5	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	48	-
3.4	Дебиторская задолженность	1230	107 948	71 953	102 767
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	5 322	4 460	30 220
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	102 626	67 493	72 437
	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	-	19
	Расчеты с подотчетными лицами	12304	-	-	91
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.3	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 101	816	1 285
	в том числе: Расчетные счета	12501	6 101	816	1 285
	Прочие оборотные активы	1260	22	20	18
	Итого по разделу II	1200	114 076	72 837	104 070
	БАЛАНС	1600	115 735	74 661	105 850

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	44 706	25 855	24 512
	Итого по разделу III	1300	44 716	25 865	24 522
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
3.8	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	74	117
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	74	117
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.5	Кредиторская задолженность	1520	69 244	47 766	79 999
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	60 978	43 433	75 798
	Расчеты с покупателями и и заказчиками	15202	-	59	41
3.6	Расчеты по налогам и сборам	15203	7 577	3 699	2 910
3.6	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	264	230	257
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	425	345	993
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.7	Оценочные обязательства	1540	1 775	956	1 212
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	71 019	48 722	81 211
	БАЛАНС	1700	115 735	74 661	105 850

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

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ 300012, Российская Федерация, г. Тула ул. Тимирязева 98В, ком 701 ОГРН 1127154016530 ИНН 7107538816 «Квадра-Энергосбыт» ООО «Квадра-Энергосбыт»

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

02 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Квадра-Энергосбыт"**	по ОКПО	37369846		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7107536816		
Вид экономической деятельности **Торговля электроэнергтей**	по ОКВЭД	35.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	1 23 00	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
3.9	Выручка	2110	1 634 219	1 524 764
3.9	Себестоимость продаж	2120	(1 560 501)	(1 467 567)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	73 718	57 197
3.10	Коммерческие расходы	2210	(17 841)	(24 945)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	55 877	32 252
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	28	43
	Проценты к уплате	2330	-	-
3.11	Прочие доходы	2340	115	100
3.11	Прочие расходы	2350	(345)	(76)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	55 675	32 319
3.8	Налог на прибыль	2410	(11 190)	(6 464)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(11 429)	(6 456)
3.8	отложенный налог на прибыль	2412	239	(8)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	44 485	25 855

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	44 485	25 855
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

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

г

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

02 марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
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	1 23 00	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	10	-	-	-	24 512	24 522
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	25 855	25 855
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	25 855	25 855
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	-	-	-	-	-	-

000009

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(24 512)	(24 512)
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	(24 512)	(24 512)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	10	-	-	-	25 855	25 865
За 2020 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	44 485	44 485
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	44 485	44 485
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(25 633)	(25 633)
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	(25 633)	(25 633)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	10	-	-	-	44 706	44 716

000010

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	44 716	25 865	24 522

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

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

02 марта 2021 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Квадра-Энергосбыт» ООО

000012

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
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	1 23 00	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 605 024	1 529 041
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 604 881	1 528 902
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	143	139
Платежи - всего	4120	(1 573 939)	(1 504 050)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 546 827)	(1 471 447)
в связи с оплатой труда работников	4122	(13 259)	(20 379)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	(9 769)	(6 218)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(4 084)	(6 006)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	31 085	24 991
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других	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	(167)	(948)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(167)	(948)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(167)	(948)

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(25 633)	(24 512)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(25 633)	(24 512)
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	(25 633)	(24 512)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	5 285	(469)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	816	1 285
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 101	816
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

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

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Квадра-Энергосбыт» ООО «Квадра-Энергосбыт»

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

02 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «КВАДРА-ЭНЕРГОСБЫТ»
ЗА 2020 ГОД

Данные пояснения является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Квадра-Энергосбыт» за 2020 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 2020 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. 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 24 апреля 2020 года № 102 о распределении чистой прибыли Общества по результатам 2019 отчетного года в пользу ПАО «Квадра», в 2020 году единственному участнику Общества выплачены дивиденды в размере 25 633 тыс. руб.

Среднегодовая численность работников ООО «Квадра-Энергосбыт» в 2020 году составила 5 человек (в 2019 году: 5 человек, в 2018 году: 5 человек).

Информация об аудиторе:
Утверждение аудитора Общества отнесено к компетенции Общего собрания участников Общества.
Решением единственного участника Общества от 24 апреля 2020 года № 102 аудитором бухгалтерской отчетности ООО «Квадра-Энергосбыт» за 2020 год утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Тульская аудиторская компания» (ООО «Тула-Аудит»).

Информация об уровне существенности:
Для расчета уровня существенности приняты показатели бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год и 2019 год:

Расчет уровня существенности (тыс. руб.)

	Показатели бухгалтерской отчетности				Величина допустимого отклонения	
	Наименование	31.12.2020	31.12.2019	Среднее	Процент	Сумма
Существенность	Валюта баланса	115 735	74 661	95 198	2%	1 904
	Выручка	1 634 219	1 524 764	1 579 492	2%	31 590
	Собственный капитал	44 716	25 865	35 291	10%	3 529
	Себестоимость продаж	1 560 501	1 467 567	1 514 049	2%	30 281
	Чистая прибыль	44 485	25 855	35 170	5%	1 759
	Среднее					13 812

Уровень существенности в 2020 году принят в размере 13 812 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 будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Ситуация с COVID-19 в 2020 году не оказала негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем.

Общество не планирует прекращать свою деятельность.

Прекращенных операций в 2020 году в Обществе не осуществлялось.

По состоянию на 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2018 года отсутствовал дефицит оборотного капитала Общества.

000016

2.3. Учет краткосрочных и долгосрочных активов и обязательств

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.

Нематериальные активы и доходные вложения в материальные ценности в Обществе отсутствуют.

2.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на их приобретение за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

При несущественной величине (критерий несущественности 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.

Финансовые вложения в Обществе отсутствуют.

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 ежегодно 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.

000019

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

В отчете о финансовых результатах за 2020 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 несущественными и не выделяются в качестве отдельных отчетных сегментов.

2.14. Изменения в учетной политике Общества

При составлении бухгалтерской отчетности за 2020 год Общество применило изменения в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (приказ Минфина РФ от 20.11.2018 № 236н), вступающие в силу с бухгалтерской отчетности за 2020 год. В результате данного изменения в отчете о финансовых результатах суммы начисленных и погашенных отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО), которые до бухгалтерской отчетности за 2020 год включались соответственно в строки 2450 и 2430, с бухгалтерской отчетности за 2020 год отражаются в составе строки 2412 «Отложенный налог на прибыль» в качестве отложенного налога.

Величина расхода по налогу на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, т. е. путем уменьшения прибыли до налогообложения на величину условного расхода, скорректированную на сумму постоянного налогового расхода (дохода) и суммарного изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отчетного периода (отложенного налога).

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 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 2020 году Обществом осуществлены незавершенные капитальные вложения по модернизации основного средства «Центр сбора и обработки информации автоматизированной информационно-измерительной системы коммерческого учета электроэнергии» (ЦСОИ АИИС КУЭ), начатой в 2018 году, на сумму 250 тыс. руб. путем регистрации групп точек поставки (ГТП №1, ГТП №2) на объектах Филиала ПАО «Квадра» - «Курская генерация» на оптовом рынке электроэнергии (мощности).
В декабре 2020 года осуществлена модернизация основного ЦСОИ АИИС КУЭ путем получения права участия в торговле электрической энергией (мощностью) с 01.01.2021 по группе точек поставки ГТП №2 на объектах Филиала ПАО «Квадра» - «Курская генерация» на сумму 416 тыс.руб.

В составе арендованных основных средств, числящихся за балансом, по состоянию на 31 декабря 2020 года, на 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2018 года – нежилые офисные помещения.

Информация о стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации, незавершенные капитальные вложения, а также о движении основных средств по группам за 2020 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	2020 год	3 399	(2 903)	416	-	-	(496)	-	-	3 815	(3 399)
	5210	2019 год	3 174	(2 054)	225	-	-	(849)	-	-	3 399	(2 903)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	2020 год	3 399	(2 903)	416	-	-	(496)	-	-	3 815	(3 399)
	5211	2019 год	3 174	(2 054)	225	-	-	(849)	-	-	3 399	(2 903)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	2019 год.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	2020 год.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

000022

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

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	2020 год	2019 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	416	225
в том числе: ЦСОИ АИИС КУЭ на базе ИИС «"Пирамида»	5261	416	225
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Иное использование основных средств

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	31.12.2020	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	1 354	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	-	-	-

000023

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	2020 год.	1 054	250	-	(416)	888
	5250	2019 год	208	1 072	-	(225)	1 054
в том числе:							
ЦСОИ АИИС КУЭ на базе ИИС "Пирамида"	5241	2020 год.	679	250	-	(416)	513
	5251	2019 год	208	697	-	225	679
ИИК ТЭЦ Белгород ЦТП 94-й квартал по адресу г.Белгород ул.Октябрьская 59а	5242	2020 год.	8	-	-	-	8
	5252	2019 год	-	8	-	-	8
ИИК ТЭЦ Белгород 132-й квартал по адресу г.Белгород ул.Садовая 30	5243	2020 год.	8	-	-	-	8
	5253	2019 год	-	8	-	-	8
ИИК ТЭЦ Белгород по адресу г.Белгород ул.Челюскинцев 56	5244	2020 год.	8	-	-	-	8
	5254	2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Западная 4-5 микрорайон по адресу г.Белгород ул.Губкина 18б	5245	2020 год.	8	-	-	-	8
	5255	2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Южная котельная ЦТП 9-й ЮМР по адресу г.Белгород ул.Конева (Щорса 5б)	5246	2020 год.	8	-	-	-	8
	5256	2019 год	-	8	-	-	8
ИИК ТЭЦ Белгород ПНС-2 по адресу г.Белгород ул.Некрасова30	5247	2020 год.	8	-	-	-	8
	5257	2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Южная котельная ПНС-3 по адресу г.Белгород ул.Горького33	5248	2020 год.	8	-	-	-	8
	5258	2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Западная котельная по адресу г.Белгород пр-т Славы 129	5249	2020 год.	8	-	-	-	8
	5259	2019 год	-	8	-	-	8
ИИК 2-я СМР по адресу г.Белгород ул.Садовая 122		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК БЭМЗ по адресу г.Белгород		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Семашко по адресу г.Белгород		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК по адресу г.Белгород шоссе Михайловское		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК по адресу г.Белгород ул.Магистральная		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК по адресу г.Белгород ул.Тимирязева		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Псих.Больница по адресу г.Белгород		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Елочка по адресу г.Белгород		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Туб.диспансер по адресу г.Белгород		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Школа №6 по адресу г.Белгород ул.Донецкая 84		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК по адресу г.Белгород ул.Ватутина 22б		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК по адресу г.Белгород ул.Щорса 55		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8

000024

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	
ИИК по адресу г.Белгород ул.Губкина 15г		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Истобное по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Арханхельское по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Аверино по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Авангард 1 по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Никаноровка по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Уколово по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Котельная.Журавлики ЦТП №11 по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Котельная Журавлики ЦТП №15 по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Котельная Журавлики ЦТП №16 по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Центральная котельная по адресу Белгородская обл,, Валуйский р-н		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Котельная Соцгородок БМК-16 по адресу Белгородская обл,, Валуйский р-н		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Котельная Нива по адресу Белгородская обл,, Волоконовский р-н		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК ТЭЦ Белгород по адресу г.Белгород ул.Железнякова 20		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Западная котельная по адресу г.Белгород пр-т Славы 129		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК ТЭЦ Белгород по адресу г.Белгород ул.пр-т Славы 123		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК ТЭЦ Белгород по адресу г.Белгород пр-т Белгородский 51		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК СИЗО по адресу г.Белгород		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Мини ТЭЦ по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Больница Скородное по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Сапрыкино по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК ТЭЦ Губкин ЦТП №2 по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК ТЭЦ Губкин ЦИП №4 по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК Котельная Журавлики ЦТП №7 по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8

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	
ИИК Котельная Журавлики ЦТП №9 по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК ТЭЦ г.Губкин ЦТП №12 по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8
ИИК ТЭЦ г.Губкин ЦТП №14 по адресу г.Губкин		2020 год.	8	-	-	-	8
		2019 год	-	8	-	-	8

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 2020 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	2020 год	-	-	1 578 347	(1 578 342)	-	-	X	5	-
	5420	2019 год	-	-	1 492 512	(1 492 512)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	2020 год	-	-	95	-	-	-	(90)	5	-
	5421	2019 год	-	-	81	-	-	-	(81)	-	-
Готовая продукция	5402	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	2020 год	-	-	1 560 501	(1 560 026)	-	-	(474)	-	-
	5423	2019 год	-	-	1 467 567	(1 467 135)	-	-	(432)	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	2020 год	-	-	-	(474)	-	-	474	-	-
	5424	2019 год	-	-	-	(432)	-	-	432	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	2020 год	-	-	17 751	(17 841)	-	-	90	-	-
	5425	2019 год	-	-	24 864	(24 945)	-	-	81	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-

000027

3.3. Денежные средства

Остатки денежных средств Общества, находящихся на рублевых счетах, представлены в таблице:

(руб.)

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Расчетные счета	6 101 202,25	815 760,88	1 284 548,25
Итого:	6 101 202,25	815 760,88	1 284 548,25

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.
Денежные средства на 31 декабря 2020 года размещены в следующих кредитных организациях: Банк ГПБ (АО) и АО «АБ «РОССИЯ».

В 2020 году Общество не осуществляла операции, выраженные в иностранной валюте, оплата по которым подлежит оплате в рублях, и в иностранной валюте.

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)	6 101	816	1 285
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	6 101	816	1 285
в том числе:			
Денежные средства	6 101	816	1 285
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	2020 год	2019 год
4119	Пени, штрафы, неустойки	115	96
	Проценты к получению	28	43
	НДС (свернуто)	-	-
	Итого:	143	139
4129	Взносы в фонды, партнерства, объединения	(2048)	(1 976)
	Другие расходы	(533)	(526)
	Арендная плата	(313)	(525)
	Командировочные расходы	(38)	(82)
	Оплата услуг кредитных организаций (за исключением процентов к уплате)	(70)	(74)
	Расходы на IT	(97)	(1 049)
	Расходы на страхование	(132)	(222)
	Работы и услуги производственного характера	(176)	(307)
	НДС (свернуто)	(677)	(1 245)
	Итого:	(4 084)	(6 006)

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 2020 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 2020 года: 94 651 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года: 60 099 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года: 68 400 тыс. руб.

000029

Наличие и движение дебиторской задолженности

(тыс. руб.)

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 задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2020 год	71 953		107 948	-	(71 953)	-	-	-	-	-	107 948	-
	5530	2019 год	102 767	-	71 953	-	(102 767)	-	-	-	-	-	71 953	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	2020 год	67 493	-	102 626	-	(67 493)	-	-	-	-	-	102 626	-
	5531	2019 год	72 437	-	67 493	-	(72 437)	-	-	-	-	-	67 493	-
Авансы выданные	5512	2020 год	4 460		5 322		(4 460)						5 322	-
	5532	2019 год	30 220	-	4 460	-	(30 220)	-	-	-	-	-	4 460	-
Прочая	5513	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	2019 год	110	-	-	-	(110)	-	-	-	-	-	-	-
	5514	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	2020 год	71 953		107 948	-	(71 953)	-	-	X	X	X	107 948	-
	5520	2019 год	102 767	-	71 953	-	(102 767)	-	-	X	X	X	71 953	-

000030

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	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
ООО «РСК»	27 549	-	-
ООО «НОВИТЭН»	9 870	285	27 034
ОАО «Липецкая энергосбытовая компания»	6 023	684	23 214
ПАО «МРСК Центра»	4 242	3 862	3 349
ООО «РН-Энерго»	3 294	2 872	1 160
ПАО «Квадра»»	2 751	178	1 765
ООО «ЕЭС-Гарант»	1 259	1 275	-
АО «АтомЭнергоСбыт»	1 129	-	7 721
ООО «НЭС»	-	27 632	-
ООО «Новомосковская энергосбытовая компания»	-	1 649	1 704
Прочие	4 861	4 996	9 851
Итого	60 978	43 433	75 798

По состоянию на 31 декабря 2020 года просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

В 2020 году у Общества отсутствуют заемные средства.

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

Наличие и движение кредиторской задолженности

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	2020 год	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	2019 год	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2020 год	47 766	69 244	-	(47 766)	-	-	-	-	69 244
	5580	2019 год	79 999	47 766	-	(79 999)	-	-	-	-	47 766
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	2020 год	43 433	60 978	-	(43 433)	-	-	-	-	60 978
	5581	2019 год	75 798	43 433	-	(75 798)	-	-	-	-	43 433
авансы полученные	5562	2020 год	59			(59)	-	-	-	-	
	5582	2019 год	41	59		(41)	-	-	-	-	59
расчеты по налогам и взносам	5563	2020 год	3 929	7 841	-	(3 929)				-	7 841
	5583	2019 год	3 167	3 929	-	(3 167)				-	3 929
кредиты	5564	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	2020 год	345	425	-	(345)	-	-	-	-	425
	5586	2019 год	993	345	-	(993)	-	-	-	-	345
	5567	2020 год	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	2019 год	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	2020 год	47 766	69 244	-	(47 766)	-	X	X	X	69 244
	5570	2019 год	79 999	47 766	-	(79 999)	-	X	X	X	47 766

000032

3.6. Расчеты по налогам и сборам, по социальному страхованию

(тыс. руб.)

Наименование	Задолженности на 31.12.2019	Начислено / взаимозачет	Уплачено / взаимозачет	Задолженность на 31.12.2020
	(-) - в пользу бюджета; (+) - в пользу организации	за год (-)	за год (-)	(-) - в пользу бюджета; (+) - в пользу организации
Налог на доходы физических лиц	(85)	(1 395)	1 377	(103)
Налог на добавленную стоимость	(3 395)	(14 299)	13 127	(4 567)
Налог на прибыль	(219)	(11 429)	8 741	(2 907)
Страховые взносы	(230)	(2 640)	2 606	(264)
Итого:	(3 929)	(29 763)	25 851	(7 841)

3.7. Оценочные обязательства

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использо-вано	Восстанов-лено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	956	2 264	(1 445)	-	1 775
в том числе: обязательства по оплате неиспользованных отпусков	5701	526	1 150	(1 015)	-	661
обязательства по выплате премий и вознаграждений	5702	430	1 114	(430)	-	1 114

3.8. Налог на прибыль

Величина расхода по налогу на прибыль определена на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, т. е. путем уменьшения прибыли до налогообложения на величину условного расхода, скорректированную на сумму постоянного налогового расхода и суммарного изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отчетного периода (отложенного налога):

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Условный расход по налогу на прибыль	11 135	6 464
Постоянный налоговый расход (по расходам, не учитываемым для целей налогообложения)	55	1
Отложенный налоговый актив (по обязательствам по отпускам и прочим вознаграждениям)	164	(51)
Отложенное налоговое обязательство (по основным средствам, из-за несовпадения сроков начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете)	75	42
Текущий налог на прибыль	11 429	6 456
Налог на прибыль	11 190	6 464

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянного налогового расхода, 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	31.12.2019	Начислено	31.12.2020
Отложенные налоговые активы, в .т.ч.	191	164	355
Обязательства по отпускам и прочим вознаграждениям	*191*	*164*	*355*
Отложенные налоговые обязательства, в т.ч.	74	(74)	-
Амортизация основных средств	*74*	*(74)*	-

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*

3.9. Выручка и себестоимость продаж

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

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2020 год		2019 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	1 634 219	(1 560 501)	1 524 764	(1 467 567)
Выручка от продажи электрической энергии	1 633 417	(1 560 501)	1 523 962	(1 467 567)
Агентское вознаграждение	802		802	-
Прочие услуги	-	-	-	-

3.10. Коммерческие расходы

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Материальные затраты	95	81
Расходы на оплату труда	11 105	15 732
Отчисления на социальные нужды	2 830	3 653
Амортизация	496	849
Прочие затраты	3 315	4 630
Итого коммерческие расходы	17 841	24 945

000034

3.11. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Пени, штрафы, неустойки	115	96
Неиспользованная сумма оценочного обязательства по годовому вознаграждению	-	4
Итого	115	100

Прочие расходы

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Пени, штрафы, неустойки по договорам	-	2
Услуги банков	69	73
Материальная помощь и другие выплаты работникам	275	-
Невозмещаемый НДС	1	1
ИТОГО:	345	76

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	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
	ПАО «Квадра»	ПАО «Квадра»	ПАО «Квадра»
Покупатели и заказчики	94 651	60 099	68 400
Итого	94 651	60 099	68 400

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	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
	ПАО «Квадра»	ПАО «Квадра»	ПАО «Квадра»
Поставщики и подрядчики	2 751	178	1 765
Авансы полученные	-	8	48
Итого	2 751	186	1 813

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

Выручка от операций со связанными сторонами

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2020 год	2019 год
	ПАО «Квадра»	ПАО «Квадра»
Выручка от продажи электрической энергии	1 481 934	1 378 196
Итого	1 481 934	1 378 196

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	2020 год	2019 год
	ПАО «Квадра»	ПАО «Квадра»
Покупная электрическая энергия (мощность)	18 432	14 914
Аренда имущества	314	534
Итого	18 746	15 448

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	2020 год	2019 год
Поступления - всего	4110	1 740 439	1 658 742
в том числе			
продажа товаров, работ, услуг	4111	1 453 133	1 385 080
Прочие поступления (НДС - свернутый эффект)	4119	287 306	273 662
Прочие поступления (пени, штрафы, неустойки)	4119	-	-
Платежи – всего	4120	(16 602)	(16 771)
в том числе			
поставщикам/подрядчикам за товары, работы, услуги	4121	(16 602)	(16 771)
Сальдо денежных потоков от текущей деятельности	4100	1 723 837	1 641 971
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	(25 633)	(24 512)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(25 633)	(24 512)
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	4300	(25 633)	(24 512)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 698 204	1 617 459

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 2019 года и на 31 декабря 2020 года являлся Новый Александр Викторович (Решения единственного участника Общества соответственно от 22 апреля 2019 года № 88 и от 21 апреля 2020 года № 101).

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 2020 год составила 9 589 тыс. руб. (2019 год: 12 304 тыс. руб.), включая налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ И УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ЖИЗНИ

На момент утверждения бухгалтерской отчетности существенные события после отчетной даты и условные факты хозяйственной жизни отсутствуют.

6. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Государственная помощь отсутствует.

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

Генеральный директор
ООО «Квадра-Энергосбыт» Новый А.В.

02 марта 2020 года

Тула Аудит

ООО «Тула-Аудит»

Сброшюровано и пронумеровано Аудиторское заключение **№ 28 03 16 от 25 марта 2021 года по годовой бухгалтерской отчетности ООО «Квадра-Энергосбыт» за период с 01.01.2020 по 31.12.2020.**

Кол-во листов **38 (Тридцать восемь) листов.**

Выдано в количестве **1 (одного)** экземпляра.

Генеральный директор ***И.Ю. Август***

Тулаудит
Сброшюровано и пронумеровано: **38 (Тридцать восемь) листов.**
Генеральный директор И.Ю. Август