

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Квадра-Энергосбыт"	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710001		
Вид экономической деятельности	Торговля электроэнергией	по ОКВЭД 2	31	12	2023
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	7107536816		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	35.14		
Местонахождение (адрес)	300012, Тульская обл, Тула г., Тимирязева ул., д. № 99В, оф. 203		12300	16	
			384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Пачоли"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7729142599
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1027739428716

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	1 541	447	1 090
	в том числе:				
	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	291	447	715
	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	1 250	-	375
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
3.9.	Отложенные налоговые активы	1180	724	621	480
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 265	1 068	1 570
3.2.	Запасы	1210	45	45	70
	в том числе:				
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	45	45	70
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.5.	Дебиторская задолженность	1230	188 543	206 292	129 187
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1231	188 000	204 561	126 599
	Авансы выданные	1232	494	1 729	2 588
	Прочие дебиторы	1233	49	1	-
3.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	24 000	-	-
3.4.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	513	6 544	1 523
	в том числе:				
	Расчетные счета	1251	513	6 544	1 523
	Прочие оборотные активы	1260	20	1 000	62
	Итого по разделу II	1200	213 121	213 881	130 842
	БАЛАНС	1600	215 386	214 949	132 412

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	47 826	48 785	60 755
	Итого по разделу III	1300	47 836	48 795	60 765
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.6.	Кредиторская задолженность	1520	163 638	162 923	69 183
	в том числе:				
	Поставщики и подрядчики	1521	153 867	148 226	58 025
	Авансы полученные	1522	-	5 878	266
	Расчеты с персоналом по оплате труда	1523	-	30	425
3.7.	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1524	654	1 223	245
3.7.	Расчеты по налогам и сборам	1525	9 117	7 303	9 817
	Прочие кредиторы	1526	-	263	405
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.8.	Оценочные обязательства	1540	3 912	3 231	2 464
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	167 550	166 154	71 647
	БАЛАНС	1700	215 386	214 949	132 412

Руководитель



(подпись)

Костюкова Ольга Владимировна

(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

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

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2023
7107536816		
35.14		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
3.10.	Выручка	2110	1 822 266	1 730 100
3.10.	Себестоимость продаж	2120	(1 745 742)	(1 648 334)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	76 524	81 766
3.11.	Коммерческие расходы	2210	(18 150)	(20 161)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	58 374	61 605
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	492	213
	Проценты к уплате	2330	-	-
3.12.	Прочие доходы	2340	762	56
3.12.	Прочие расходы	2350	(109)	(949)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	59 519	60 925
3.9.	Налог на прибыль	2410	(11 915)	(12 362)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(12 017)	(12 504)
3.9.	отложенный налог на прибыль	2412	102	142
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	47 604	48 563

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	47 604	48 563
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Костюкова Ольга Владимировна

(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Квадра-Энергосбыт"</u>	по ОКПО	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7107536816
Вид экономической деятельности <u>Торговля электроэнергией</u>	по ОКВЭД 2	35.14
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300 16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384

Коды		
0710004		
31	12	2023
7107536816		
35.14		
12300	16	
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 2021 г.	3100	10	-	-	-	60 755	60 765
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	48 563	48 563
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	48 563	48 563
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(60 533)	(60 533)
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	(60 533)	(60 533)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	10	-	-	-	48 785	48 795
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	47 604	47 604
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	47 604	47 604
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	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(48 563)	(48 563)
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	(48 563)	(48 563)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	10	-	-	-	47 826	47 836

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 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	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	47 836	48 795	60 765

Руководитель _____



(подпись)

Костюкова Ольга Владимировна

(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Квадра-Энергосбыт"** по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
 Вид экономической деятельности **Торговля электроэнергией** по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность** по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2023
7107536816		
35.14		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 833 949	1 672 043
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 831 169	1 669 807
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	2 780	2 236
Платежи - всего	4120	(1 766 507)	(1 606 411)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 740 055)	(1 572 670)
в связи с оплатой труда работников	4122	(13 051)	(14 889)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(9 206)	(14 834)
прочие платежи	4129	(4 195)	(4 018)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	67 442	65 632
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	107 251	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	106 910	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	341	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(132 160)	(78)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 250)	(78)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(130 910)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(24 909)	(78)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(48 564)	(60 533)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(48 564)	(60 533)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(48 564)	(60 533)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(6 031)	5 021
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 544	1 523
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	513	6 544
Беличина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

12 февраля 2024 г.

Костюкова Ольга Владимировна
(расшифровка подписи)

ГODOВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Общества с ограниченной ответственностью "Квадра-
Энергосбыт"

за 2023 год

с аудиторским заключением независимого аудитора

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному участнику

Общества с ограниченной ответственностью "Квадра-Энергосбыт"

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ООО «Квадра-Энергосбыт» («Организация») (ОГРН 1127154018530), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года;
 - отчета о финансовых результатах за январь - декабрь 2023 года;
- и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в составе:
- отчета об изменениях капитала за январь - декабрь 2023 года;
 - отчета о движении денежных средств за январь - декабрь 2023 года;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ООО «Квадра-Энергосбыт» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Наша ответственность в соответствии с указанными стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации 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 (Кодекс IESBA), и нами выполнены иные обязанности в соответствии с требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Организации за год, закончившийся 31 декабря 2022 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 21.03.2023 г.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА ОРГАНИЗАЦИИ И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Организации несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, и за систему внутреннего контроля,

которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Организации.

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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 выполняем следующее:

- 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 вследствие 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;
- 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 Организации;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;

- делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Организации 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их 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.

Заместитель генерального директора по аудиту
(по доверенности №4/П от 09.01.2024 г.)
ОРНЗ 21606084134

Данилова Ольга Владимировна

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение
ОРНЗ 22006099394

Ситнова Мария Александровна

ООО «Пачоли»
ОГРН 1027739428716
115184, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Замоскворечье, ул. Большая Татарская, д.7
Член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11606052374

«29» февраля 2024 года

М.П.



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
Форма по ОКУД			0710001		
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Квадра-Энергосбыт"</u>	по ОКПО	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7107536816		
Вид экономической деятельности	<u>Торговля электроэнергией</u>	по ОКВЭД 2	35.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	<u>300012, Тульская обл, Тула г., Тимирязева ул., д. № 99В, оф. 203</u>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
<u>ООО "Пачоли"</u>					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7729142599		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	1027739428716		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	1 541	447	1 090
	в том числе:				
	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	291	447	715
	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	1 250	-	375
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
3.9.	Отложенные налоговые активы	1180	724	621	480
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 265	1 068	1 570
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.2.	Запасы	1210	45	45	70
	в том числе:				
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	45	45	70
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.5.	Дебиторская задолженность	1230	188 543	206 292	129 187
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1231	188 000	204 561	126 599
	Авансы выданные	1232	494	1 729	2 588
	Прочие дебиторы	1233	49	1	-
3.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	24 000	-	-
3.4.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	513	6 544	1 523
	в том числе:				
	Расчетные счета	1251	513	6 544	1 523
	Прочие оборотные активы	1260	20	1 000	62
	Итого по разделу II	1200	213 121	213 881	130 842
	БАЛАНС	1600	215 386	214 949	132 412

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	47 826	48 785	60 755
	Итого по разделу III	1300	47 836	48 795	60 765
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.6.	Кредиторская задолженность	1520	163 638	162 923	69 183
	в том числе:				
	Поставщики и подрядчики	1521	153 867	148 226	58 025
	Авансы полученные	1522	-	5 878	266
	Расчеты с персоналом по оплате труда	1523	-	30	425
3.7.	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1524	654	1 223	245
3.7.	Расчеты по налогам и сборам	1525	9 117	7 303	9 817
	Прочие кредиторы	1526	-	263	405
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.8.	Оценочные обязательства	1540	3 912	3 231	2 464
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	167 550	166 154	71 647
	БАЛАНС	1700	215 386	214 949	132 412

Руководитель

12 февраля 2024 г.



Костюкова Ольга Владимировна

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Квадра-Энергосбыт"</u>	по ОКПО	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7107536816		
Вид экономической деятельности	<u>Торговля электроэнергией</u>	по ОКВЭД 2	35.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
3.10.	Выручка	2110	1 822 266	1 730 100
3.10.	Себестоимость продаж	2120	(1 745 742)	(1 648 334)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	76 524	81 766
3.11.	Коммерческие расходы	2210	(18 150)	(20 161)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	58 374	61 605
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	492	213
	Проценты к уплате	2330	-	-
3.12.	Прочие доходы	2340	762	56
3.12.	Прочие расходы	2350	(109)	(949)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	59 519	60 925
3.9.	Налог на прибыль	2410	(11 915)	(12 362)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(12 017)	(12 504)
3.9.	отложенный налог на прибыль	2412	102	142
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	47 604	48 563

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	47 604	48 563
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____



Костюкова Ольга Владимировна _____

(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г. _____

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды		
0710004		
31	12	2023
7107536816		
35.14		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Квадра-Энергосбыт"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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 2021 г.	3100	10	-	-	-	60 755	60 765
Увеличение капитала - всего: За 2022 г.	3210	-	-	-	-	48 563	48 563
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	48 563	48 563
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 реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(60 533)	(60 533)
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	(60 533)	(60 533)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	10	-	-	-	48 785	48 795
Увеличение капитала - всего: За 2023 г.	3310	-	-	-	-	47 604	47 604
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	47 604	47 604
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	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(48 563)	(48 563)
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	(48 563)	(48 563)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	10	-	-	-	47 826	47 836

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
		На 31 декабря 2021 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
До корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Квадра-Энергосбыт"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика			0710005	
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией			31	12
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью			2023	
ответственностью / Частная собственность			7107536816	
Единица измерения: в тыс. рублей			35.14	
			12300	16
			384	

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 833 949	1 672 043
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 831 169	1 669 807
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	2 780	2 236
Платежи - всего	4120	(1 766 507)	(1 606 411)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 740 055)	(1 572 670)
в связи с оплатой труда работников	4122	(13 051)	(14 889)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(9 206)	(14 834)
прочие платежи	4129	(4 195)	(4 018)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	67 442	65 632
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	107 251	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	106 910	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	341	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(132 160)	(78)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 250)	(78)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(130 910)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(24 909)	(78)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(48 564)	(60 533)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(48 564)	(60 533)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(48 564)	(60 533)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(6 031)	5 021
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 544	1 523
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	513	6 544
Беличина влияния изменении курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Костюкова Ольга Владимировна

(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «КВАДРА-ЭНЕРГОСБЫТ»
ЗА 2023 ГОД**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Квадра-Энергосбыт» ОГРН 1127154018530, ИНН 7107536816, ОКВЭД 35.14 (далее - ООО «Квадра-Энергосбыт» или Общество), было учреждено 14 июня 2012 года как дочернее общество АО «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 2023 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: Акционерное общество «Квадра-Генерирующая компания» (АО «Квадра») - 100%.

На основании Решения единственного участника Общества от 12 апреля 2023 года № 130 о распределении чистой прибыли Общества по результатам 2022 отчетного года в пользу АО «Квадра», в 2023 году единственному участнику Общества выплачены дивиденды в размере 48 563 тыс. руб. (в 2022 году – 60 533 тыс. руб.).

Среднегодовая численность работников ООО «Квадра-Энергосбыт» в 2023 году составила 5 человек (в 2022 году: 5 человек, в 2021 году: 5 человек).

Исполнительным органом Общества является 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 2022 и 31 декабря 2023 года является Костюкова Ольга Владимировна.

Ревизионная комиссия Общества отсутствует.

Органы управления Общества организуют и осуществляют внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни в соответствии с внутренними документами и локальными нормативными актами Общества.

1.2. Информация об аудиторе

Утверждение аудитора Общества отнесено к компетенции Общего собрания участников Общества.

Решением единственного участника Общества от 12 апреля 2023 года № 130 аудитором бухгалтерской отчетности ООО «Квадра-Энергосбыт» за 2023 год утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Пачоли» (ООО «Пачоли»).

1.3. Условия осуществления деятельности

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам, и особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований.

Общество осуществляет свою деятельность в условиях геополитической напряженности в мире, обострившейся в феврале 2022 года.

Обострение геополитической напряженности привело к колебанию валютных обменных курсов по сравнению с обменными курсами, действовавшими на конец 2021 года, ключевой ставки Банка России, цен на нефть и газ, и к падению российского фондового рынка. На товарных рынках также наблюдается повышенная волатильность.

Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе быстрых платежей SWIFT (СВИФТ).

Ожидаются дальнейшие санкции и ограничения в отношении деловой активности организаций, работающих в России и с Россией, но оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий не представляется возможным.

Мы подтверждаем, что исходя из нашего текущего понимания ситуации, специальная военная операция на территории Украины, а также дополнительные санкции, введенные со стороны иностранных государств, не вызывают значительных сомнений в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты, и не приводят к значительным изменениям балансовой стоимости или классификации активов и обязательств, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим сотрудникам. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

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.

При формировании показателей бухгалтерской отчетности Общество признает существенной сумму по определенной статье бухгалтерского баланса и/или отчета о финансовых результатах, отношение которой к общему итогу данных по соответствующей группе статей за отчетный период составляет не менее пяти процентов.

2.2. Применимость допущения непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год составлена с учетом принципа 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.

Общество не планирует прекращать свою деятельность. События, связанные с новой коронавирусной инфекцией, и геополитическая ситуация не оказали существенного влияния на деятельность Общества, в том числе на соблюдение принципа непрерывности деятельности.

В 2023 году у Общества отсутствовала прекращаемая деятельность.

По состоянию на 31 декабря 2023 года, 31 декабря 2022 года и 31 декабря 2021 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 и капитальные вложения

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основного средства (при одновременном выполнении условий п. 4 ФСБУ 6/2020) в момент, когда он приведен в состояние, пригодное для использования.

Основные средства, отличные от инвестиционной недвижимости, отражаются обособленно на счете 01 «Основные средства».

Обособленно учитываются в составе основных средств права пользования активами по договорам аренды.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств (п. 4 ФСБУ 6/2020) и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете обособленно на счете 10 «Материалы» с последующим списанием на расходы периода в момент передачи в эксплуатацию.

Обществом установлены следующие виды и группы основных средств:

Вид основных средств	Группа основных средств
Здания	Здания производственного назначения
	Здания административные
Сооружения	Передаточные устройства
	Прочие сооружения
Машины и оборудование	Машины и оборудование
	Транспортные средства
Другие виды ОС	Вычислительная техника и оргтехника
	Инвентарь, инструмент
	Мебель
	Прочие ОС
Земельные участки	Земельные участки

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение) вычетом НДС и иных возмещаемых налогов.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

В бухгалтерской отчетности основные средства отражаются по первоначальной стоимости за вычетом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации, а также за вычетом обесценения.

Переоценка основных средств не производится [ФСБУ 6/2020.13].

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Сроки полезного использования объектов основных средств определяются исходя из:

- ожидаемого периода эксплуатации объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью, ожидаемого физического износа, зависящего от режима и условий эксплуатации, системы проведения ремонта (с учетом информации, указанной в технической документации на объект и фактического периода эксплуатации для объектов, бывших в употреблении),
- по объектам неотделимых капитальных вложений в арендуемые основные средства (не возмещаемые арендодателем) – в течение срока действия договора аренды,
- по объектам капитализируемого ремонта определяется исходя из его периодичности, то есть планируемого срока до следующего аналогичного ремонта, технического осмотра или технического обслуживания.

Элементы амортизации объекта основных средств, в том числе сроки полезного использования, ежегодно подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств по состоянию на конец года. Возникающие при этом корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Вид основных средств	Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет)
Машины и оборудование	Машины и оборудование	от 3 до 10
Другие виды ОС	Вычислительная техника и оргтехника	от 3 до 6

Ликвидационная стоимость объекта основных средств является незначительной (принимается равной нулю), в случае если разница между предполагаемым доходом и расходом от выбытия объекта составляет не более 100 000 рублей.

Прибыль/убыток от выбытия основных средств отражается в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Начисленные до принятия к учету объектов основных средств проценты по кредитам, привлеченным для финансирования приобретения (сооружения) инвестиционных активов, включаются в их первоначальную стоимость. Проценты, начисленные после начала использования объектов, отражаются в отчете о финансовых результатах в составе процентов к уплате.

Ведение бухгалтерского учета объектов бухгалтерского учета аренды осуществляется Обществом в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в следующих случаях:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату получения предмета аренды (срок при этом определяется с учетом ожидаемого срока пользования предметом аренды, в т.ч. с учетом ожидаемого продления договоров).

Арендные платежи за пользование такими объектами в качестве расходов признаются равномерно (в соответствии с договорами) в течение срока аренды.

Стоимость прав пользования активами погашается посредством начисления амортизации линейным способом. Срок полезного использования устанавливается равным сроку договора аренды.

Арендные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

Капитальные вложения включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, подлежащие в будущем принятию в состав основных средств, нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, отражается в составе объектов капитальных вложений.

К капитальным вложениям относятся, в частности, затраты на достройку, дооборудование, модернизацию, реконструкцию, замену частей, ремонт (кроме текущего ремонта, а также неплановых ремонтов, обусловленных поломками, авариями, дефектами, ненадлежащей эксплуатацией основных средств), технические осмотры, техническое обслуживание. [ФСБУ 26/2020.5,16].

Общество проверяет основные средства и капитальные вложения в них на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.5. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на их приобретение

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение. Резерв под обесценение финансовых вложений относится на увеличение прочих расходов. Резерв под обесценение финансовых вложений определяется как разница между их учетной стоимостью и расчетной стоимостью, исчисленной исходя из величины чистых активов тех компаний, акциями (долями участия) которых владеет Общество (пропорционально доле владения) на отчетную дату. Резерв под обесценение финансовых вложений, представляющих собой дебиторскую задолженность, приобретенную ниже номинала, формируется по таким же принципам как резерв сомнительных долгов.

При оплате уставного капитала (приобретении акций дочерних обществ) основными средствами первоначальная стоимость финансовых вложений признается равной остаточной стоимости объектов основных средств, передаваемых в счет вклада в уставный капитал, и сумме НДС, восстановленного и подлежащего уплате в бюджет передающей стороной в соответствии с действующим налоговым законодательством.

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.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.6. Запасы

Учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» (далее - ФСБУ 5/2019).

Общество применяет ФСБУ 5/2019, положения настоящего раздела учетной политики в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

К запасам относятся активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасы, которые полностью или частично потеряли свое первоначальное качество отражены по чистой стоимости продажи. На сумму превышения фактической стоимости таких запасов над чистой стоимостью продажи образуется резерв, относимый на увеличение прочих расходов. При этом стоимость таких запасов отражается в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под обесценение.

Выбывающие запасы оцениваются по средней себестоимости каждой единицы на момент списания.

В составе товаров Общество учитывает запасы, приобретенные с целью последующей продажи.

К фактическим затратам на приобретение электрической энергии относятся:

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

При выбытии оценка товаров производится по средней себестоимости.

2.7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году с целью получения доходов в следующих периодах, такие как неисключительные права пользования программными продуктами, страховые платежи, лицензии, и другие, учитываются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются на затраты по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие списанию после окончания года, следующего за отчетным, представляются в бухгалтерском балансе по строке «Прочие внеоборотные активы», а относящиеся к году, следующему за отчетным – по строке «Прочие оборотные активы».

2.8. Учет задолженности покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом налога на добавленную стоимость.

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. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв представляет собой консервативную оценку той части

задолженности, в отношении которой, по мнению руководства Общества, существует риск того, что она не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от покупателей и заказчиков, отражаются с учетом налога на добавленную стоимость..

Суммы налога на добавленную стоимость с авансов выданных и полученных отражаются по статьям «Прочие оборотные активы», «Прочие долгосрочные обязательства», «Прочие кредиторы».

На отчетную дату просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

2.9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся:

- открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 90 календарных дней (в том числе, депозиты до востребования);
- векселя банков с наивысшими кредитными рейтингами международных рейтинговых агентств;
- средства займов со сроком возврата заимодавцу на следующий рабочий день за днем предоставления, перечисленные пул-лидеру в рамках операций кэш-пулинга, производимых между организациями Группы компаний Госкорпорации «Росатом». При этом под кэш-пулингом понимается перечисление средств заимодавцев пул-лидеру на пополнение его оборотных средств и возврат указанных средств в автоматическом режиме.

На 31.12.2023 у Общества отсутствуют денежные эквиваленты.

Денежные потоки Общества классифицируются в зависимости от характера операций, с которыми они связаны, а также от того, каким образом информация о них используется для принятия решений пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

В качестве денежных потоков от текущих операций (помимо денежных потоков, указанных в п. 9 ПБУ 23/2011) Общество, в частности, классифицирует:

- платежи налогов и сборов, возврат сумм излишне изысканных налогов, сборов;
- поступление страховой выплаты;
- предоставление средств целевого финансирования;
- перечисление средств на благотворительные цели, добровольных членских взносов в общественные организации и т.д.;
- платежи поставщикам (подрядчикам) в связи с демонтажем и ликвидацией основных средств;
- поступление процентов, начисленных на остатки денежных средств, находящихся на расчетных счетах Общества;
- платежи в связи с приобретением активов, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу;
- поступление средств в качестве обеспечения исполнения обязательств по договору аренды, обеспечения выполнения условий конкурса и иные аналогичные обеспечения.

В качестве денежных потоков от финансовых операций (помимо денежных потоков, указанных в п. 11 ПБУ 23/2011) Общество, в частности, классифицирует:

- получение средств целевого финансирования;
- платежи в связи с погашением обязательств по договорам финансовой аренды (лизинга).

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Примерами таких денежных потоков являются:

- а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. Примерами таких денежных потоков являются:

- а) покупка и перепродажа финансовых вложений в течение трех месяцев;
- б) осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

2.10. Отложенные налоги

В бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы. При этом:

- если сумма отложенных налоговых активов больше суммы отложенных налоговых обязательств, то их сальдо отражается в качестве внеоборотных активов по статье «Отложенные налоговые активы»;

- если сумма отложенных налоговых активов меньше суммы отложенных налоговых обязательств, то их сальдо отражается в качестве долгосрочных обязательств по статье «Отложенные налоговые обязательства».

2.11. 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, когда уменьшение экономических выгод Общества признается вероятным;

- прочие оценочные обязательства при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», в том числе по неурегулированным разногласиям с контрагентами.

2.12. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

2.13. Учет доходов

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Основным видом деятельности Общества является продажа электрической энергии.

К обычным видам деятельности Общества также относятся услуги агента по сопровождению деятельности субъектов оптового и розничного рынков электрической энергии (мощности).

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, по мере отгрузки (перехода права собственности) объектов продажи;
- проценты, полученные по депозитным договорам за каждый истекший месяц в соответствии с условиями договоров;
- имущество, оприходованное при демонтаже основных средств, незавершенного строительства, по факту завершения демонтажа основных средств, незавершенного строительства;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров (соглашений) по мере признания должником или вынесения судом решения о взыскании;
- восстановление ранее признанных резервов в случае их избыточности в текущем периоде;
- прочие доходы, выявленные в отчетном периоде, но относящиеся к прошедшим периодам, – по мере выявления;
- другие доходы, не относящиеся к основной деятельности – по факту возникновения (образования).

2.14. Учет расходов

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

Расходы по обычным видам деятельности группируются по следующим основным элементам:

- материальные затраты, в том числе покупная электрическая энергия, сырье, материалы, комплектующие изделия, работы и услуги сторонних организаций производственного характера и другие;
- амортизация основных средств;
- расходы на оплату труда, единовременные поощрительные и другие выплаты, прочие выплаты стимулирующего и компенсационного характера;
- расходы на страховые взносы по обязательному социальному страхованию;
- прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности, за исключением себестоимости проданных товаров, отражаются в отчётности как коммерческие расходы. Коммерческие расходы ежемесячно в полной сумме относятся на счет 90.7 «Коммерческие расходы».

В составе прочих - расходы от выбытия основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, по мере отгрузки (перехода права собственности) объектов продажи;

- штрафы, пени и неустойки за нарушение условий договоров по мере признания Обществом или вынесения судом решения о взыскании;
- начисление оценочных обязательств и резервов;
- прочие расходы, выявленные в отчетном периоде, но относящиеся к прошедшим периодам по мере выявления;
- другие расходы расходов Общества признаются: , не относящиеся к основной деятельности, по факту возникновения.

В отчете о финансовых результатах Общества отражаются развернуто суммы прочих доходов и соответствующие им суммы прочих расходов, за исключением прочих доходов и расходов:

- от продажи имущественных прав, финансовых вложений, выбытия основных средств и прочего имущества при списании;
- по изменению (начислению/восстановлению) резервов;
- по курсовым разницам;
- по прибылям/убыткам прошлых лет.

2.15. Информация по отчетным сегментам

Общество не раскрывает информацию по сегментам, так как не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и не приняло решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности

2.16. Изменения в учетной политике Общества

При составлении бухгалтерской отчетности за 2023 год учтены изменения в учетной политике Общества:

- по отражению сумм авансов, перечисленных поставщикам и подрядчикам, и полученных от заказчиков и покупателей с учетом НДС (ранее - за вычетом НДС, свернуто);
- по отражению сумм НДС с авансов выданных и полученных по статьям «Прочие оборотные активы» и, соответственно, «Прочие кредиторы»;

- по отражению сумм отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств - свернуто, сальдировано (ранее – развернуто).

Изменение учетной политики отражается в бухгалтерской отчетности как корректировка показателей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2022 года.

Ретроспективные корректировки в бухгалтерском балансе на 31 декабря 2022 года
(тыс.руб.)

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма после корректировки
1180	Отложенные налоговые активы	646	(25)	621
1230	Дебиторская задолженность	206 029	263	206 292
	в том числе			
1232	Авансы выданные	1 466	263	1 729
1260	Прочие оборотные активы	20	980	1 000
1420	Отложенные налоговые обязательства	25	(25)	-
1520	Кредиторская задолженность	161 680	1 243	162 923
	в том числе			
1522	Авансы полученные	4 898	980	5 878
1526	Прочие кредиторы	-	263	263

Ретроспективные корректировки в бухгалтерском балансе на 31 декабря 2021 года
(тыс.руб.)

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма после корректировки
1180	Отложенные налоговые активы	493	(13)	480
1230	Дебиторская задолженность	128 782	405	129 187
	в том числе			
1232	Авансы выданные	2 183	405	2 588
1260	Прочие оборотные активы	18	44	62
1420	Отложенные налоговые обязательства	13	(13)	-
1520	Кредиторская задолженность	68 734	449	69 183
	в том числе			
1522	Авансы полученные	222	44	266
1526	Прочие кредиторы	-	405	405

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 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».

Основные средства, переданные в аренду и переведенные на консервацию, отсутствуют.

В 2023 году Обществом осуществлены незавершенные капитальные вложения по модернизации ЦСОИ АИИС КУЭ на базе ИИС «Пирамида» на сумму 1 250 тыс. руб. (предпроектное обследование и проектно-изыскательские работы систем учета электрической энергии на объектах энергопотребления Филиала АО «Квадра» - «Воронежская генерация, Филиала АО «Квадра» - «Липецкая генерация», Филиала АО «Квадра» - «Тамбовская генерация»).

Авансы (предварительная оплата, задатки), уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений отсутствуют.

Ликвидационная стоимость основных средств равна нулю.

Общество по состоянию на 1 января 2023 года провело проверку элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов основных средств и приняло решение об изменении сроков полезного использования:

Группа основных средств	<u>СПИ (число лет) до пересмотра</u>	<u>СПИ (число лет) после пересмотра</u>
Машины и оборудование	1	3

Общество по состоянию на 1 января 2024 года провело проверку элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов основных средств и приняло решение об изменении сроков полезного использования:

Группа основных средств	<u>СПИ (число лет) до пересмотра</u>	<u>СПИ (число лет) после пересмотра</u>
Вычислительная техника и оргтехника	1	3

Влияние изменения сроков полезного использования объектов основных средств на расходы по амортизации является несущественным.

Общество относит к ЕГДС всю совокупность активов Организации.
Обесценение основных средств по состоянию на 31.12.2023 года не выявлено.

В составе арендованных основных средств, числящихся за балансом, по состоянию на 31 декабря 2023 года, на 31 декабря 2022 года и 31 декабря 2021 года – нежилые офисные помещения.

В связи с продлением договора аренды на неопределенный срок и планами арендодателя по продаже офисного здания, объекты арендованных основных средств (нежилые офисные помещения) не классифицируются как объекты учета аренды в соответствии с п.11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

За год, закончившийся 31 декабря 2023 года, Общество признало в составе расходов арендные платежи на сумму 351 тыс. руб., в том числе по договору аренды с материнским обществом на сумму 351 тыс. руб.

С учетом заключения арендодателем договора продажи офисного здания 22.01.2024, в том числе в отношении арендуемых нежилых помещений, будущие арендные платежи составят сумму 70 тыс. руб.

Информация о стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации, незавершенные капитальные вложения, а также о движении основных средств по группам:

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Выбыло объектов	начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	2023 год	4471	(4 024)	-	-	(156)	-	-	4 471	(4 180)
	5210	2022 год	4 393	(4 002)	78	-	(347)	-	-	4 471	(4 024)
в том числе: Машины и оборудование	5201	2023 год	4 327	(4 002)	-	-	(109)	-	-	4 327	(4 111)
	5211	2022 год	4 327	(3 677)	-	-	(325)	-	-	4 327	(4 002)
Вычислительная техника и оргтехника	5202	2023 год	144	(22)	-	-	(47)	-	-	144	(69)
	5212	2022 год	65	-	78	-	(22)	-	-	144	(22)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	2022 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	2022 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	(тыс. руб.)	
		2023 год	2022 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	(тыс. руб.)		
		31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
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	1 354
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	2023 год	-	1 250	-	-	1 250
	5250	2021 год	375	78	(375)	(78)	-

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 2023 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	2023 год	45	-	1 763 892	(1 763 892)	-	-	X	45	-	
	5420	2022 год	70	-	1 668 366	(1 668 391)	-	-	X	45	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	2023 год	45	-	64	-	-	-	(64)	45	-	
	5421	2022 год	70	-	127	-	-	-	(152)	45	-	
Готовая продукция	5402	2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	2022 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	2023 год	-	-	1 745 742	(1 745 371)	-	-	(371)	-	-	
	5423	2022 год	-	-	1 648 230	(1 647 793)	-	-	(437)	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	2023 год	-	-	-	(371)	-	-	371	-	-	
	5424	2022 год	-	-	-	(437)	-	-	437	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	2023 год	-	-	18 086	(18 150)	-	-	64	-	-	
	5425	2022 год	-	-	20 009	(20 161)	-	-	152	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	2022 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	2022 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	2022 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.3. Краткосрочные финансовые вложения.

В составе краткосрочных финансовых вложений Общество отражает займы выданные со сроком погашения не более 12 месяцев.

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	2022 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	2022 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные	5306	2023 год	-	-	130 910	(106 910)	-	390	-	24 000	-
	5316	2022 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	2022 год	-	-	130 910	(106 910)	-	390	-	24 000	-

Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	31.12.2023		31.12.2022		31.12.2021	
		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-	-	-	-
в том числе	5321	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-	-	-	-
в том числе	5326	-	-	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-	-	-

3.4. Денежные средства

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

(тыс.руб.)

Наименование	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Расчетные счета	513	6 544	1 523
Итого:	513	6 544	1 523

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Денежные средства на 31 декабря 2023 года размещены в следующих кредитных организациях: Банк ГПБ (АО) и АО «АБ «РОССИЯ».

В 2023 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 таблице:

(тыс. руб.)

Показатель	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	513	6 544	1 523
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	513	6 544	1 523
в том числе:			
Денежные средства	513	6 544	1 523
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	2023 год	2022 год
4119	Проценты к получению	104	212
	Пени, штрафы, неустойки	32	56
	НДС (свернуто)	2 644	1 968
	Итого:	2 780	2 236
4129	НДС (свернуто)	-	-
	Взносы в фонды, партнерства, объединения	(2 640)	(2 573)
	Арендная плата	(350)	(337)
	Расходы на страхование	(63)	(74)
	Командировочные расходы	(19)	(63)
	Оплата услуг кредитных организаций (за исключением процентов к уплате)	(54)	(67)
	Расходы на IT	(45)	(48)
	Работы и услуги производственного характера	(38)	(150)
	Другие расходы	(986)	(706)
Итого:	(4 195)	(4 018)	

3.5. Дебиторская задолженность

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

По состоянию на 31 декабря 2023 года просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Крупнейшим дебитором Общества (покупатели и заказчики) является АО «Квадра». Сумма дебиторской задолженности составляла по состоянию на 31 декабря 2023 года: 163 038 тыс. руб., на 31 декабря 2022 года: 194 166 тыс. руб., на 31 декабря 2021 года: 120 415 тыс. руб.

Дебиторская задолженность

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2023 год	-	-	-	-
	5521	2022 год	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	2023 год	-	-	-	-
	5522	2022 год	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	2023 год	-	-	-	-
	5523	2022 год	-	-	-	-
Прочая	5504	2023 год	-	-	-	-
	5524	2022 год	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2023 год	206 292	-	188 543	-
	5530	2022 год	129 187	-	206 292	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	2023 год	204 562	-	188 000	-
	5531	2022 год	126 599	-	204 562	-
Авансы выданные	5512	2023 год	1 730	-	494	-
	5532	2022 год	2 588	-	1 729	-
Прочая	5513	2023 год	1	-	49	-
	5533	2022 год	-	-	1	-
Итого	5500	2023 год	206 292	-	188 543	-
	5520	2022 год	129 187	-	206 292	-

3.6. Кредиторская задолженность

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

По состоянию на 31 декабря 2023 года просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

В 2023 году у Общества отсутствуют заемные средства.

Кредиторская задолженность

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2023 год	-	-
	5571	2022 год	-	-
в том числе:				
кредиты	5552	2023 год	-	-
	5572	2022 год	-	-
займы	5553	2023 год	-	-
	5573	2022 год	-	-
прочая	5554	2023 год	-	-
	5574	2022 год	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2023 год	162 923	163 638
	5580	2022 год	69 183	162 923
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	2023 год	148 226	153 867
	5581	2022 год	58 025	148 226
авансы полученные	5562	2023 год	5 878	-
	5582	2022 год	266	5 878
расчеты по налогам и взносам	5563	2023 год	8 526	9 771
	5583	2022 год	10 062	8 526
кредиты	5564	2023 год	-	-
	5584	2022 год	-	-
займы	5565	2023 год	-	-
	5585	2022 год	-	-
прочая	5566	2023 год	293	-
	5586	2022 год	830	293
Итого	5550	2023 год	162 923	163 637
	5570	2022 год	69 183	162 923

Расшифровка кредиторской задолженности поставщиков и подрядчиков

(тыс. руб.)

Наименование кредитора	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
ПАО «ТНС энерго Воронеж»	53 366	57 054	-
ООО «НОВИТЭН»	30 593	33 922	2 622
АО «Квадра»	20 099	15 843	3 010
АО «ЭнергосбыТ Плюс»	16 895	-	-
ПАО «Россети Центр»	10 386	15 081	4 491
АО «АтомЭнергоСбыт»	8 534	7 159	5 658
ООО «РН-Энерго»	3 326	3 444	3 012
ООО «СбытЭнерго»	3 224	8 645	-
ООО «МСК Энерго»	2 136	666	286
АО «ЦФР»	1 148	1 274	1 475
АО «ТНС энерго Тула»	487	1 124	723
ОАО «Липецкая энергосбытовая компания»	-	912	1 234
ООО «РСК»	-	-	27 737
ООО «ЕЭС-Гарант»	-	-	2 263
АО «Белгородэнергосбыт»	-	-	2 012
Прочие	3 673	3 768	3 788
Итого	153 867	148 226	58 025

3.7. Расчеты по налогам и сборам, по социальному страхованию

(тыс. руб.)

Наименование	Задолженность на 31.12.2022	Начислено / взаимозачет	Уплачено / взаимозачет	Задолженность на 31.12.2023
	(-) в пользу бюджета; (+) в пользу Общества	за год (-)	за год (+)	(-) в пользу бюджета; (+) в пользу Общества
Налог на доходы физических лиц	(4)	(1 250)	1 254	-
Налог на добавленную стоимость	(6 246)	(14 067)	15 060	(5 253)
Налог на прибыль	(1 053)	(12 017)	9 206	(3 864)
Страховые взносы	(1 223)	(2 808)	3 377	(654)
Итого:	(8 526)	(30 142)	28 897	(9 771)

3.8. Оценочные обязательства

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 231	2 802	(1 391)	-	3 912
в том числе: обязательства по оплате неиспользованных отпусков	5701	1 711	1 207	(601)	-	2 317
обязательства по выплате премий и вознаграждений	5702	1 520	1 595	(790)	(730)	1 595

3.9. 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	2023 год	2022 год
Условный расход по налогу на прибыль	11 904	12 186
Постоянный налоговый расход (по расходам, не учитываемым для целей налогообложения)	11	176
Увеличение (уменьшение) отложенного налогового актива (по обязательствам по отпускам и прочим вознаграждениям)	136	153
Увеличение (уменьшение) отложенного налогового обязательства (по основным средствам, не признаваемым амортизируемым имуществом для целей налогообложения)	(34)	(11)
Текущий налог на прибыль	12 017	12 504
Налог на прибыль	11 915	12 362

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	31.12.2022	Начислено	31.12.2023
Отложенные налоговые активы, в т.ч.	646	136	782
<i>Обязательства по отпускам и прочим вознаграждениям</i>	646	136	782
Отложенные налоговые обязательства, в т.ч.	24	34	58
<i>Амортизация основных средств</i>	24	34	58
Итого отложенный налог на прибыль	622	102	724

Наименование показателя	31.12.2021	Начислено	31.12.2022
Отложенные налоговые активы, в т.ч.	493	153	646
<i>Обязательства по отпускам и прочим вознаграждениям</i>	493	153	646
Отложенные налоговые обязательства, в т.ч.	13	11	24
<i>Амортизация основных средств</i>	13	11	24
Итого отложенный налог на прибыль	480	142	622

3.10. Выручка и себестоимость продаж

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

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2023 год		2022 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	1 822 266	(1 745 742)	1 730 100	(1 648 334)
Выручка от продажи электрической энергии	1 811 688	(1 745 742)	1 721 092	(1 648 334)
Агентское вознаграждение	10 578	-	9 008	-
Прочие услуги	-	-	-	-

3.11. Коммерческие расходы

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2023 год	2022 год
Материальные затраты	64	152
Расходы на оплату труда	10 640	12 625
Отчисления на социальные нужды	3 164	3 214
Амортизация	156	347
Прочие затраты	4 126	3 823
Итого коммерческие расходы	18 150	20 161

3.12. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2023 год	2022 год
Доход от восстановления резерва вознаграждения по итогам года	730	-
Пени, штрафы, неустойки	32	56
Итого	762	56

Прочие расходы

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2023 год	2022 год
Материальная помощь и другие выплаты работникам	55	300
Услуги банков	54	68
Балансовая стоимость списанных НЗС	-	375
Взнос в СОНО «Российское Газовое Общество»	-	200
Невозмещаемый НДС	-	6
Итого	109	949

3.13. Обеспечения выданные и полученные

Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей в Обществе отсутствуют.

3.14. Связанные стороны

Единственным участником Общества является Акционерное общество «Квадра-Генерирующая компания» (АО «Квадра»), доля в уставном капитале ООО «Квадра-Энергосбыт» - 100%.

По состоянию на 31 декабря 2022 и на 31 декабря 2023 года контролирующим акционером АО «Квадра» является АО «Русатом Инфраструктурные решения», входящее в Государственную корпорацию по атомной энергии «Росатом» (Госкорпорация «Росатом»). Таким образом, конечной контролирующей стороной является Госкорпорация «Росатом».

Бенефициарный владелец – физическое лицо у Общества отсутствует.

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

В целях раскрытия информации по операциям со связанными сторонами по состоянию на 31 декабря 2023 года и за год, закончившийся в указанную дату, в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», Обществом были выделены следующие группы связанных сторон:

- материнское общество (АО «Квадра») - общество, которому принадлежит 100% уставного капитала ООО «Квадра-Энергосбыт»;
- другие связанные стороны - общества, находящиеся под контролем ГК «Росатом»;
- основной управленческий персонал.

Информация о составе связанных сторон раскрывается в ограниченном объеме в соответствии с п.16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Перечень связанных сторон ООО «Квадра-Энергосбыт»:

№ п/п	Связанные стороны	Наименование юридического или физического лица	Характер отношений (контроль/ влияние)
1	Юридические и физические лица, которые прямо или косвенно имеют право определять решения, принимаемые Обществом (контроль), либо участвуют в принятии решений Общества (значительное влияние) в силу участия в уставном капитале (более 20% голосующих акций), положений учредительных документов, либо договора	АО «Квадра» (100% доля в уставном капитале Общества) - контроль АО «Русатом Инфраструктурные решения» - контролирующий акционер АО «Квадра» (99,99997606 % владения), входящее в Государственную корпорацию по атомной энергии «Росатом» (ГК «Росатом») АО «НИКИМТ-Атомстрой» (косвенное значительное влияние на Общество) АО «Атомстройэкспорт» (косвенное значительное влияние на Общество) Конечной контролирующей стороной является ГК «Росатом»	Контроль/ значительное влияние
2	Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Общество. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции»	Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом», юридические и физические лица, принадлежащие к группе ГК «Росатом»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (за исключением п.1,3)
3	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества	Генеральный директор Костюкова О.В.	Влияние

Операции и остатки по расчетам со связанными сторонами

Дебиторская задолженность связанных сторон:

(тыс.руб.)

Наименование показателя	31.12.2023		31.12.2022		31.12.2021
	Общества, находящиеся под контролем ГК Росатом	Материнское общество АО «Квадра»	Общества, находящиеся под контролем ГК Росатом	Материнское общество АО «Квадра»	Материнское общество АО «Квадра»
Продажа электрической энергии	15 960	159 050	2 122	192 772	120 415
Агентское вознаграждение	-	3 988	-	1 394	-
Авансы выданные за электрическую энергию (мощность)	60	-	-	-	-
Прочие доходы (проценты по займам выданным)	49	-	-	-	-
Итого	16 069	163 038	2 122	194 166	120 415

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 и (или) банковскими векселями.

Кредиторская задолженность связанных сторон:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2023		31.12.2022		31.12.2021
	Общества, находящиеся под контролем ГК Росатом	Материнское общество АО «Квадра»	Общества, находящиеся под контролем ГК Росатом	Материнское общество АО «Квадра»	Материнское общество АО «Квадра»
Приобретение электрической энергии (мощности)	9 368	20 099	8 145	15 843	2 978
Авансы полученные за электрическую энергию (мощность)	-	-	1 705	-	-
Аренда имущества	-	35	-	34	32
Прочие расходы (дивиденды)	-	-	-	-	-
Итого	9 368	20 134	9 850	15 877	3 010

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

Продажи / доходы по операциям со связанными сторонами без НДС:

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2023 год		2022 год	
	Общества, находящиеся под контролем ГК Росатом	Материнское общество АО «Квадра»	Общества, находящиеся под контролем ГК Росатом	Материнское общество АО «Квадра»
Продажа электрической энергии	82 440	1 498 356	11 734	1 454 142
Агентское вознаграждение	-	9 776	-	7 044
Прочие доходы	390	9	-	13
Итого	82 830	1 508 141	11 734	1 461 199

Расходы / приобретения по операциям со связанными сторонами без НДС:

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2023 год		2022 год	
	Общества, находящиеся под контролем ГК Росатом	Материнское общество АО «Квадра»	Общества, находящиеся под контролем ГК Росатом	Материнское общество АО «Квадра»
Приобретение электрической энергии (мощности)	117 568	127 997	108 026	89 661
Проектные и подрядные работы по модернизации АИИС КУЭ	-	1 250	-	-
Аренда имущества	-	351	-	338
Прочие расходы (дивиденды)	-	48 563	-	60 533
Итого	117 568	178 161	108 026	150 532

Операции заимствования со связанными сторонами в 2023 году

В июле 2023 года заключен договор займа между Обществом и контролирующим акционером материнского общества АО «РИР», согласно которому Общество предоставляет денежные средства полностью или частями в сумме, указанной в заявке, но не более 30 млн. руб. задолженности, без учета начисленных процентов за пользование займом и неустоек, в каждый момент времени, на срок, установленный в заявке, но не позднее 30 июня 2026 года, по процентной ставке, согласованной в заявке, но не более 25,35% годовых. Возврат АО «РИР» полученных сумм займа осуществляется в срок, установленный в заявке, уплата процентов за пользование заемными средствами - ежемесячно десятого числа каждого месяца за предыдущий период начисления процентов.

В 2023 году предоставлено 130 910 тыс. руб. заемных средств, возвращено 106 910 тыс. руб., средняя ставка заимствования составила 12,6% годовых.

По состоянию на 31 декабря 2023 года сумма займа, подлежащая возврату в размере 24 000 тыс. руб. учтена в составе краткосрочных финансовых вложений, проценты к получению в сумме 49 тыс. руб. учтены в составе прочей краткосрочной дебиторской задолженности и будут погашены десятого числа месяца, следующего за отчетной датой, в соответствии с условиями договора займа.

В 2022 году операции заимствования со связанными сторонами отсутствовали.

Денежные потоки между Обществом и связанными сторонами в 2023 году

(тыс.руб.)

	Код строки	Связанные стороны, в том числе	Общества, находящиеся под контролем ГК Росатом	Материнское общество АО «Квадра»
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ТЕКУЩЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ				
Поступления - всего	4110	1 875 741	69 487	1 815 676
в том числе				
продажа товаров, работ, услуг	4111	1 603 550	69 487	1 534 063
Прочие поступления (НДС - свернутый эффект)	4119	272 182	-	281 604
Прочие поступления (пени, штрафы, неустойки)	4119	9	-	9
Платежи – всего	4120	(241 398)	(126 020)	(124 800)
в том числе				
Поставщикам, подрядчикам за товары, работы, услуги	4121	(241 398)	(116 598)	(124 800)
прочие платежи (НДС - свернутый эффект)	4129		(9 422)	
Сальдо денежных потоков от текущей деятельности	4100	1 634 343	(56 533)	1 690 876
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ				
Поступления - всего	4210	107 251	107 251	-
в том числе				
от возврата предоставленных займов	4213	106 910	106 910	
процентов по долговым финансовым вложениям	4214	341	341	
Платежи – всего	4220	(132 160)	(130 910)	(1 250)
в том числе				

	Код строки	Связанные стороны, в том числе	Общества, находящиеся под контролем ГК Росатом	Материнское общество АО «Квадра»
в связи приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 250)	-	(1 250)
Предоставление займов другим лицам	4223	(130 910)	(130 910)	
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	4200	(24 909)	(23 659)	(1 250)
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ				
Поступления - всего	4310	-	-	-
Платежи – всего	4320	(48 563)	-	(48 563)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(48 563)	-	(48 563)
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	4300	(48 563)	-	(48 563)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 560 871)	(80 192)	1 641 063

Денежные потоки между Обществом и связанными сторонами в 2022 году

(тыс.руб.)

	Код строки	Связанные стороны, в том числе	Общества, находящиеся под контролем ГК Росатом	Материнское общество АО «Квадра»
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ТЕКУЩЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ				
Поступления - всего	4110	1 729 872	11 387	1 737 581
в том числе				
продажа товаров, работ, услуг	4111	1 472 573	11 387	1 461 186
Прочие поступления (НДС - свернутый эффект)	4119	257 286	-	276 382
Прочие поступления (пени, штрафы, неустойки)	4119	13	-	13
Платежи – всего	4120	(186 139)	(125 958)	(79 277)
в том числе				
Поставщикам, подрядчикам за товары, работы, услуги	4121	(186 139)	(106 862)	(79 277)
прочие платежи (НДС - свернутый эффект)	4129	-	(19 096)	
Сальдо денежных потоков от текущей деятельности	4100	(1 543 733)	(114 571)	1 658 304
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ				
Поступления - всего	4210	-	-	-
Платежи – всего	4220	-	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	4200	-	-	-

	Код строки	Связанные стороны, в том числе	Общества, находящиеся под контролем ГК Росатом	Материнское общество АО «Квадра»
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ				
Поступления - всего	4310	-	-	-
Платежи – всего	4320	(60 533)		(60 533)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(60 533)		(60 533)
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	4300	(60 533)		(60 533)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 483 200	(114 571)	1 597 771

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 2023 год составила 6 560 тыс. руб. (2022 год: 10 354 тыс. руб.), включая налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

3.15. Условные обязательства

Общество не является участником судебных процессов. Претензии, предъявленные к Обществу, отсутствуют.

3.16. События после отчетной даты

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

Генеральный директор
ООО «Квадра-Энергосбыт»



Костюкова О.В.

12 февраля 2024 года

Прошито и скреплено печатью
45 (сорок пять)
листов.

