



ИНН 7 1 1 7 5 0 3 6 6 5

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 1

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0 - -

Отчетный период (код)* 3 4

Отчетный год 2 0 2 0

ООО "УЗЛОВСКИЙ РАЙОННЫЙ ЭНЕРГОСБЫТ"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 3 5 . 1 4 .

Код по ОКПО 3 9 0 0 1 2 2 8

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 1 2 3 0 0

Форма собственности (по ОКФС) 1 6

Единица измерения: (тыс. руб. – код по ОКЕИ) 3 8 4

Местонахождение (адрес)

3 0 0 0 4 1 , ТУЛЬСКАЯ ОБЛ , Г ТУЛА , УЛ МЕНДЕЛЕ
ЕВСКАЯ , 1 , 5 0 2 ББухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 0 1 - да
0 - нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество** индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/ОГРНИП

На 0 1 1 страницах

с приложением документов или их копий на листях

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:1 1 – руководитель
2 – уполномоченный представительПОЛЯКОВ
ВИКТОР
ВЛАДИМИРОВИЧ(фамилия, имя, отчество** руководителя
(уполномоченного представителя) полностью)

Подпись _____ Дата 1 5 . 0 3 . 2 0 2 1

Наименование и реквизиты документа,
подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002
0710003 0710004
0710005

Дата представления документа

Зарегистрирован за №

Фамилия, И. О.**

Подпись

Документ подписан электронной подписью и отправлен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 15.03.2021 в 16:48

Имя файла «NO_VUNOTCH_7100_7100_7117503665710701001_20210315_2d1ed99c-90b0-479a-a849-1874e104aef9»

Поляков Виктор Владимирович
Сертификат: 35e93cd421b5c39b9a3c404615a0c83e4d5847c8
Действует с 02.03.2020 до 02.06.2021

* Принимает значение: 34 – год 94 – первый отчетный год, отличный по продолжительности от календарного.

** Отчество при наличии.

Принято 15.03.2021 в 23:03

7100 УФНС РФ по Тульской области

Суханов Вадим Артемьевич
Сертификат: fd74df7ed55f86869c1a63e36f004a425808b2ac
Действует с 14.12.2020 до 14.12.2021



ИНН 7 1 1 7 5 0 3 6 6 5

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 2

Бухгалтерский баланс

Форма по ОКУД 0710001

АКТИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
-	Основные средства	1150	1704	-	462
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	0	10270	27980
-	Отложенные налоговые активы	1180	486	33	43
-	Прочие внеоборотные активы	1190	4456	4456	4456
-	Итого по разделу I	1100	6646	14759	32941
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Запасы	1210	2	2	5
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
-	Дебиторская задолженность	1230	42195	45555	45865
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	12580	3650	150
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22954	15755	6078
-	Прочие оборотные активы	1260	192	115	252
-	Итого по разделу II	1200	77923	65077	52350
-	БАЛАНС	1600	84569	79836	85291

Принято 15.03.2021 в 23:03

Имя файла «NO ВУНОТЧ_7100_7100_7117503665710701001_20210315_2d1ed99c-90b0-479a-a849-1874e104aef9»



ИНН 7 1 1 7 5 0 3 6 6 5

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 3

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
-	Резервный капитал	1360	-	-	-
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	41129	39995	28616
-	Итого по разделу III	1300	41229	40095	28716
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ ³					
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1410	-	-	-
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	226	-	65
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	209	-	90
-	Итого по разделу IV	1400	435	0	155

Принято 15.03.2021 в 23:03

Имя файла «NO ВУНОТСН_7100_7100_7117503665710701001_20210315_2d1ed99c-90b0-479a-a849-1874e104aef9»



ИНН 7 1 1 7 5 0 3 6 6 5

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 4

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1510	0	-	25073
-	Кредиторская задолженность	1520	42776	39580	31130
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	129	161	217
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	42905	39741	56420
-	БАЛАНС	1700	84569	79836	85291

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Здесь и в других формах отчетов, а также в расшифровках отдельных показателей вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями вместо раздела «Капитал и резервы».

Принято 15.03.2021 в 23:03

Имя файла «NO_VUHOTCH_7100_7100_7117503665710701001_20210315_2d1ed99c-90b0-479a-a849-1874e104aef9»



ИНН 7 1 1 7 5 0 3 6 6 5

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 5

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о финансовых результатах

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
-	Выручка ²	2110	503098	481662
-	Себестоимость продаж	2120	(461903)	(444720)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	41195	36942
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(9565)	(9511)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	31630	27431
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	1494	3875
-	Проценты к уплате	2330	(0)	(732)
-	Прочие доходы	2340	180808	48107
-	Прочие расходы	2350	(191756)	(46706)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	22176	31975
-	Налог на прибыль ³	2410	(6442)	(6245)
-	в т.ч.			
-	текущий налог на прибыль	2411	(6668)	(6299)
-	отложенный налог на прибыль ⁴	2412	226	54
-	Прочее	2460	0	(1)
-	Чистая прибыль (убыток)	2400	15734	25729
-	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 ⁵	2530	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода ⁵	2500	15734	25729
СПРАВОЧНО				
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

4 Отражается суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период

5 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода», «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода».

Принято 15.03.2021 в 23:03

Имя файла «NO ВУНОТЧ_7100_7100_7117503665710701001_20210315_2d1ed99c-90b0-479a-a849-1874e104aef9»



ИНН 7 1 1 7 5 0 3 6 6 5

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 6

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710004

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
100	(-)	-	-	28616	28716
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0	-	-	-	25729	25729
в том числе:					
чистая прибыль (3211)				25729	25729
переоценка имущества (3212)		-		-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)		-		-	-
дополнительный выпуск акций (3214)		-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)		-		-	
реорганизация юридического лица (3216)		-		-	-
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(0)	-	(-)	(-)	(14350)	(14350)
в том числе:					
убыток (3221)				(-)	(-)
переоценка имущества (3222)		(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)		(-)		-	(-)
уменьшение количества акций (3225)		(-)		-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)		-		-	(-)
дивиденды (3227)				(14350)	(14350)
Изменение добавочного капитала (3230)		-		-	
Изменение резервного капитала (3240)			-	-	

Принято 15.03.2021 в 23:03

Имя файла «NO ВУНОТСН_7100_7100_7117503665710701001_20210315_2d1ed99c-90b0-479a-a849-1874e104aef9»



ИНН 7 1 1 7 5 0 3 6 6 5

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 7

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
100	(-)	-	-	39995	40095
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
0	-	-	-	15734	15734
в том числе:					
чистая прибыль (3311)				15734	15734
переоценка имущества (3312)		-		-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)		-		-	-
дополнительный выпуск акций (3314)		-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3315)		-		-	
реорганизация юридического лица (3316)		-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(0)	-	(-)	(-)	(14600)	(14600)
в том числе:					
убыток (3321)				(-)	(-)
переоценка имущества (3322)		(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)		(-)		-	(-)
уменьшение количества акций (3325)		(-)		-	(-)
реорганизация юридического лица (3326)		-	-	-	(-)
дивиденды (3327)				(14600)	(14600)
Изменение добавочного капитала (3330)		-	-	-	
Изменение резервного капитала (3340)			-	-	
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
100	(-)	-	-	41129	41229

Принято 15.03.2021 в 23:03

Имя файла «NO ВУНОТЧ_7100_7100_7117503665710701001_20210315_2d1ed99c-90b0-479a-a849-1874e104aef9»



ИНН 7 1 1 7 5 0 3 6 6 5

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 8

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

Наименование показателя 1	Код строки 2	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 3	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года 6
			за счет чистой прибыли (убытка) 4	за счет иных факторов 5	
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 1	Код строки 2	На 31 декабря отчетного года 3	На 31 декабря предыдущего года 4	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 5
Чистые активы	3600	41229	40095	28716

Принято 15.03.2021 в 23:03

Имя файла «NO ВУНОТСН_7100_7100_7117503665710701001_20210315_2d1ed99c-90b0-479a-a849-1874e104aef9»



ИНН 7 1 1 7 5 0 3 6 6 5

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 9

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710005

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	524482	509047
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	494232	482885
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	30250	25441
Платежи – всего	4120	(326481)	(425676)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(310546)	(392682)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8465)	(10761)
процентов по долговым обязательствам	4123	(0)	(805)
налог на прибыль	4124	(6839)	(9159)
прочие платежи	4129	(631)	(12269)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	198001	83371
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	66570	92156
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1000	-
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	65570	92156
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи – всего	4220	(242772)	(124015)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1351)	(-)
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	(241421)	(124015)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(176202)	(31859)

Принято 15.03.2021 в 23:03

Имя файла «NO ВУНОТЧ 7100 7100 7117503665710701001_20210315_2d1ed99c-90b0-479a-a849-1874e104aef9»



ИНН 7 1 1 7 5 0 3 6 6 5

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 0

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	0	122838
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	0	122838
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	(14600)	(164673)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(14600)	(16835)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(0)	(147838)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(14600)	(41835)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	7199	9677
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	15755	6078
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	22954	15755
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



ИНН 7 1 1 7 5 0 3 6 6 5

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 1

Дополнительные строки отчета о движении денежных средств

Лист представляется при наличии дополнительных строк (заполняется при необходимости)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За предыдущий год
1	2	3	4
Вписываемый показатель			
авансы, полученные от покупателей	4114	0	721
Вписываемый показатель			
	4115	-	-
Вписываемый показатель			
	4116	-	-
Вписываемый показатель			
	4125	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4126	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4215	-	-
Вписываемый показатель			
	4216	-	-
Вписываемый показатель			
	4217	-	-
Вписываемый показатель			
	4225	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4226	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4227	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4315	-	-
Вписываемый показатель			
	4316	-	-
Вписываемый показатель			
	4317	-	-
Вписываемый показатель			
	4324	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4325	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4326	(-)	(-)

Принято 15.03.2021 в 23:03

Имя файла «NO ВУНОТЧ_7100_7100_7117503665710701001_20210315_2d1ed99c-90b0-479a-a849-1874e104aef9»

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ
О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Узловский районный энергобыт»
за 2020 год**

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Узловский районный энергосбыт» (далее – Общество) занимается продажей электрической энергии (розница), ОКВЭД 35.14.

ООО «УРЭС» независимая сбытовая компания, не являющаяся гарантирующим поставщиком, относящаяся к нерегулируемым видам деятельности.

Дата государственной регистрации 20 ноября 2014г.

ОРГН 1147154040846

ИНН 7117503665

КПП 710701001

Единственным участником Общества является физическое лицо:

Челнокова Ирина Васильевна – доля 100%

По результатам деятельности начислялись и выплачивались промежуточные дивиденды в отчетном периоде.

Общество применяет учетную политику для целей бухгалтерского учета, утвержденную приказом №42/2 от 29.12.2016г., дата начала действия с 01.01.2017г. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2018г. не возникало.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составляет 14 человек (на 31 декабря 2019 г. – 14 человек, 31 декабря 2018 г. – 14 человек).

Общество зарегистрировано по адресу: 300041, г. Тула, ул. Менделеевская, д. 1, офис 502Б, имеет обособленное подразделение в городе Узловая Тульской области.

Общество имеет одно территориально-обособленное подразделение, зарегистрированное на территории Российской Федерации:

Наименование	Адрес
Общество с ограниченной ответственностью «Узловский районный энергосбыт» (ООО «УРЭС»)	Тульская область, г. Узловая, ул. Чехова, д.14

Территориально-обособленное подразделение не имеет баланса и банковского счета.

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

2.1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества с применением программы «1С: Предприятие», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. №94н.

В соответствии с Федеральным законом от 26.03.2003 N 35-ФЗ (ред. от 29.12.2017) "Об электроэнергетике" статья 40 пункт 2 «Цены (тарифы) на электрическую энергию (мощность), поставляемую с 1 января 2011 года потребителям электрической энергии энергосбытовыми организациями, не являющимися гарантирующими поставщиками, являются свободными, складываются под воздействием спроса и предложения и не подлежат государственному регулированию, за исключением случаев, для которых настоящим Федеральным законом предусматривается государственное регулирование цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность)». В соответствии с этим положение по закупкам отсутствует.

2.2. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ

Учете хозяйственных операций ведется в рублях. В иностранных валюте операции не совершаются.

2.3. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы на балансе отсутствуют.

2.5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Объекты основных средств учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

В отчетности основные средства показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных начиная с 1 января 2015 г. – по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Амортизация начисляется линейным способом.

Объектов, по которым не начисляется амортизация, нет.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. за единицу принимаются к учету в состав материально-производственных запасов и списываются на затраты на производство по мере ввода их в эксплуатацию.

2.6. МАТЕРИАЛЬНЫЕ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ ПОИСКОВЫЕ АКТИВЫ

Активов, отвечающих требованиям ПБУ 24/2011 на балансе нет.

2.7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Предоставлялись процентные займы, приобретены права в рамках оказания финансовых услуг по договорам уступки права требования, отвечающие критериям финансового вложения.

Беспроцентные займы учитываются в составе дебиторской задолженности.

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

2.8. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 № 119н.

В состав материально-производственных запасов включаются только материалы, предназначенные для производства продукции (выполнения работ, оказания услуг), а также для управленческих нужд организации.

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Если приобретает несколько видов материалов и невозможно непосредственно отнести ТЗР на приобретение конкретных материалов,

такие расходы распределяются между материалами пропорционально количеству приобретенных материалов.

Приобретение материалов отражается в бухгалтерском учете без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Учет материалов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении. Оценка материалов, отпущенных в производство (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по себестоимости первых по времени закупок (ФИФО). Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится одновременно в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

2.9. НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО И ГОТОВАЯ ПРОДУКЦИЯ

Исходя из особенностей финансово-хозяйственной деятельности Общества, незавершенного производства и готовой продукции на балансе нет.

2.10. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

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

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения отражена за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Сомнительной дебиторской задолженностью признается задолженность в следующих размерах:

а) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной задолженности;

б) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы выявленной задолженности;

в) по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, резерв по сомнительным долгам создается в размере 100% независимо от периода просрочки и иных обстоятельств. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого квартала.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- а) нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- б) невозможность удержания имущества должника;
- в) отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- г) значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- д) возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв.

С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг.

2.11. УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал отражается в сумме вноса участника.

Добавочный капитал не создан.

В отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

2.12. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

В течение отчетного года Общество не воспользовалось заключенным со Сбербанком Генеральным соглашением об открытии Возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками, лимит 45000.0 тыс. руб. В ноябре 2020г. срок соглашения истек.

Сумма причитающихся к оплате процентов учитывается в составе прочих расходов равномерно в течение периода погашения кредита.

Заемные средства в отчетном периоде не получали.

Дополнительные затраты, произведенные в случае получением займов и кредитов, подлежат равномерному включению в прочие расходы в течение периода погашения заемных и кредитных обязательств.

2.13. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

С 2019 году Общество применяет ПБУ 18/02.

2.14. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, то есть по отгрузке продукции и переходу права собственности.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

- а) доходы от обычных видов деятельности;
- б) прочие доходы.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от продажи электрической энергии (розница).

Прочие доходы признаются по мере их образования (выявления):

- проценты по займам выданным - ежемесячно в соответствии с условиями договоров;
- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков - в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности - в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;
- иные поступления - по мере их образования (выявления).

В отчете о прибылях и убытках доходы общества за отчетный период отражаются с подразделением на выручку и прочие доходы. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Расходы признаются в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Номенклатура статей прямых расходов:

- амортизация;
- расходы на приобретение электроэнергии;
- транзит электроэнергии;
- расходы по введению ограничений и возобновлению режима электроснабжения;
- материальные расходы;
- прочие расходы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90-2 «Себестоимость продаж»).

К внереализационным расходам относятся обоснованные затраты, определяемые в соответствии с ПБУ ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Затраты на приобретение лицензий и сертификатов списываются одновременно в составе прочих расходов, связанных с производством и реализацией, поскольку они не соответствуют сущности актива (их невозможно обменять на активы другого вида).

Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, учитываются в качестве предварительной оплаты. Расход признается по мере потребления страховых услуг, то есть по мере истечения периода страхования. Суммы потерь по страховым случаям включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Страховые возмещения, подлежащие получению организацией от страховщиков в соответствии с договорами страхования, в полной сумме включаются в состав прочих доходов.

Расходы, осуществленные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, учитываются:

- на счете 97 «Расходы будущих периодов» в случаях, предусмотренных ПБУ;
- по счетам дебиторской задолженности по счетам 76, 60.

2.15. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

В отчете о движении денежных средств:

- суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг, показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков;
- суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей;
- обособленно отражаются остатки полученных авансовых платежей от покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы, услуги, не погашенные по состоянию на отчетную дату;
- обособленно отражаются остатки авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, не погашенные на отчетную дату.

2.16. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2020 год не вносились.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ

3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Амортизация основных рассчитывается по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Машины и оборудование	3-4
Транспортные средства	3

Амортизация начисляется линейным способом.

Объектов, по которым не начисляется амортизация, нет.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. за единицу принимаются к учету в состав материально-производственных запасов и списываются на затраты на производство по мере ввода их в эксплуатацию.

Ведомость амортизации

Группа учета ОС	Остаточная стоимость на 01.01.2020	2020 год		
		Стоимость первоначальная	Амортизация	Остаточная стоимость на 01.01.2021
Амортизационная группа				
Основное средство, Инвентарный номер, Дата принятия к учету, Первоначальная стоимость				
Транспортные средства		1924165	219905	1704260
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)		1924165	219905	1704260
Итого	0	1924165	219905	1704260

3.2. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования у Общества отсутствовали.

Способ определения амортизации и сроки полезного использования нематериальных активов по состоянию на отчетную дату не пересматривались.

3.3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В 2020 году погашена дебиторская задолженность, соответствующая критериям финансового вложения на общую сумму 10270,0 тыс. руб.

В 2020г. по строке бухгалтерского баланса 1170 «Долгосрочные финансовые вложения» показатель 0, в 2019г. по стр. 1170 отражена :

	тыс.руб.
Уступка права требования «УчетРемонтЭлектроСервис»	10270,0

В строке бухгалтерского баланса 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены беспроцентные долгосрочные займы на сумму 4456,0 тыс. руб. («Трансэлектро»- 1236,0; «УчетРемонтЭлектроСервис» - 3220,0)

В строке бухгалтерского баланса 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» отражены процентные краткосрочные займы на сумму 12580,0 тыс. руб. («Энергосеть» - 12580,0).

3.4. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

	тыс. руб.		
	31 декабря		
	2020г.	2019 г.	2018 г.
Средства в кассе	1,0	1,0	1,0
Средства на расчетных счетах	2950,0	750,0	1076,0
Средства на специальных счетах в банках	3,0	4,0	1,0
Итого денежные средства	2954,0	755,0	1078,0
Краткосрочные банковские депозиты (сроком размещения до трех месяцев)	20000,0	15000,0	5000,0
Итого денежные эквиваленты	22954,0	15755,0	6078,0

В 2020 г. Общество не воспользовалось открытой Возобновляемой рамочной кредитной линией с дифференцированными процентными ставками, лимит 45000.0 тыс. руб. сроком на 1 год до 05.11.2020г.

По состоянию на 31.12.2020 г. у Общества нет выбранных кредитных средств. Выбрано кредитных средств на 31.12.19г. –0 тыс. руб., на 31.12.18г. – 25000, тыс. руб.

Поручителем является единственный участник Общества.

Недополученные Обществом займы (кредиты) по состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

3.5. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

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

Тыс. руб.

Вид дебиторской задолженности	Сальдо на 31.12.2020	Сальдо на 31.12.2019
Покупатели	42648,0	31872,0
МИФНС бюджет	875,0	705,0
ФСС		
Прочие дебиторы, кредиторы	2930,0	13866,0
Резерв по сомнительным долгам	-4258,0	-888,0
ИТОГО	42195,0	45555,0
Вид кредиторской задолженности	Сальдо на 31.12.2020	Сальдо на 31.12.2019
Зарплата сотрудникам		220,0
Дивиденды		
МИФНС бюджет	1632,0	1479,0
ФСС		172,0
Поставщики	39814,0	36960,0
Прочие кредиторы, дебиторы	479,0	25,0
Покупатели (авансы)	851,0	724,0
Кредит Сбербанк		
ИТОГО	42776,0	39580,0

3.6. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ ОБЩЕСТВА

По состоянию на 31 декабря 2020 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит вклада единственного участника в размере 100 тыс. руб.

3.7. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Кредиты

тыс. руб.

Кредиторы	Валюта кредита	Период погашения	31 декабря		
			2020 г.	2019г.	2018 г.
Тульское ОСБ № 8604	Руб.	2020	-	-	25000,0

В 2020 г. Общество кредитные средства не получало.

Общая сумма кредитных средств по ВКЛ, полученных в 2019 г., составила 122838,0 тыс. руб., общая сумма погашенных кредитов и выплаченных по ним процентов в течение 2019 г. 147838,0 тыс. руб. и 805,0 тыс. руб. соответственно (в течение 2017 г. получено кредита – 3949 тыс. руб.).

Сумма кредитных средств по ВКЛ, полученных в 2018 г., составила 167292,0 тыс. руб., общая сумма погашенных кредитов и выплаченных по ним процентов в течение 2018 г. – 170944 тыс. руб. и 1809,0 тыс. руб. соответственно.

Сумма причитающихся к оплате процентов учитывается в составе прочих расходов равномерно в течение периода погашения кредита.

Займы

В отчетном периоде Общество займы не получало.

3.8. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В отчетном году Общество не получало субсидии из бюджета.

3.9. ТОВАРООБМЕННЫЕ (БАРТЕРНЫЕ) ОПЕРАЦИИ

В 2020 г. Общество не проводило продажи на условиях товарообмена (бартера).

3.10. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Бухгалтерский учет ведется с применением ПБУ 18/02.

По данным налогового учета, налогооблагаемая прибыль за 2020г. составила 33 341 тыс. руб., за 2019 г. составила 31 495 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2020г. – 6668,3 тыс. руб., за 2019г. – 6 299,0 тыс. руб.

3.11. ВЫРУЧКА

Выручка от реализации по основному виду экономической деятельности: продажа электрической энергии (розница) без НДС:

2020 год 503098,0 тыс. руб.;

2019 год 481662,0 тыс. руб.

Рост выручки за отчетный год обусловлен увеличением стоимости электрической энергии на 2,2% и увеличением стоимости электрической мощности на 10,4%

3.12. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ И УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

тыс. руб.

Себестоимость продаж	2020	2019
Амортизация		56,0
Оказание услуг по введению ограничений и возобновлений режима эл. снабжения	93,0	180,0
Покупка эл. энергии	241236,0	230350,0
Покупка эл. энергии Саф-Нева	260,0	273,0
Транзит эл. энергии	220153,0	213789,0
Программное обеспечение	161,0	72,0
ИТОГО	461903,0	444720,0
Управленческие расходы	2020	2019
Амортизация	220,0	405,0
Аренда нежилых помещений	364,0	364,0
Имущественные налоги	6,0	4,0
Прочие расходы	1003,0	614,0
Оплата труда	6565,0	6359,0
Страховые взносы	1407,0	1765,0
ИТОГО	9565,0	9511,0

3.13. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

тыс. руб.

	2020 г.		2019 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Уступка прав требования до наступления срока платежа	0	0	0	0
Уступка прав требования после наступления срока платежа	179609,5	179609,5	46436,0	46436,0
Штрафы, пени, неустойки к получению	12,0		155,0	3,0
Резерв по сомнительным долгам	146,0	5616,0	925,0	45,0
Госпошлина	18,0	43,0	11	15,0
Прочие	1022,5	755,0	580,0	204,0
Прощение долга		5732,5		
ИТОГО	180808,0	191756,0	48107,0	46706,0

3.14. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг.

3.15. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Проценты за пользование суммой отсрочки платежа по договору цессии составляют 13,3%. С февраля 2020г. согласно дополнительному соглашению проценты за пользование суммой отсрочки платежа по договору цессии не начисляются.

Дебиторская задолженность по начисленным процентам в сумме 5732,5 тыс. руб. прощена. Согласно дополнительному соглашению от 28.08.2020г. Цедент ООО «УчетРемонтЭлектроСервис» освобожден от исполнения обязательства по выплате вышеуказанного долга.

2020г.

	Вид операций	Сальдо на 01.01.2020		За 2020г.		Сальдо на 31.12.2020г.	
		Сальдо		Оборот		Сальдо	
		Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
ООО «УчетРемонтЭлектроСервис»	Предоставление беспроцентного займа	3220				3220	
	Договор цессии с %	10270			10270		
	%	5617		115,5	5732,5		
	Договор цессии без дохода	2418			2418		

2019г

	Вид операций	Сальдо на 01.01.2019		За 2019г.		Сальдо на 31.12.2019г.	
		Сальдо		Оборот		Сальдо	
		Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
ООО «УчетРемонтЭлектроСервис»	Предоставление беспроцентного займа	3220				3220	
	Договор цессии с %	20180			9910	10270	
	%	3797		1820		5617	
	Договор цессии без дохода	2418				2418	

Основной управленческий персонал Общества

Общество выплатило основному управленческому персоналу Челноковой И.В., Челнокову Р.А., Полякову В.В., Садовой В.М.:

	тыс. руб.	
Виды выплат	2020г.	2019г.
Краткосрочные вознаграждения	4567	4975
Долгосрочные вознаграждения, в том числе:	14600	19350
- вознаграждения долей участия в уставном капитале	14600	19350
Итого	19167	24325

Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

В составе строк ОДДС 4119 «Прочие поступления по текущим операциям» и 4129 «Прочие платежи по текущим операциям» отражены в 2020г. – 0, в 2019 - 11644 тыс.руб. Это суммы внесенных Челноковым Р.А. денежных средств и перечисленных с р/с Общества в банк по имеющимся обязательствам Челнокова Р.А.

3.16. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

3.17. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Между Обществом и Банком ВТБ (ПАО) заключен новый договор поручительства №ВЛ/512021-000035-п08 от 21.01.2021г. сроком на два года, сумма 20000,0 тыс. руб.

В связи с этим ранее заключенный договор поручительства по кредитному договору № КР/512019-001255-п08 от 13.12.19 для ООО "Энергосеть" прекращает свое действие.

3.18. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Условные обязательства по выданным поручительствам 2020 год, тыс. руб.

В адрес ВТБ выданы поручительства по следующим договорам:

- №КР/512016-000253 от 27.12.16 на сумму 42280,0 тыс. руб.;

- №КР/512019-001255 от 13.12.19 на сумму 15000,0 тыс. руб.

В таблице представлена непогашенная задолженность на 31.12.2020г. согласно подтверждению Банка ВТБ.

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
009, Обеспечения обязательств и платежей выданные	95148,0		5 000,00	49143,0	51005,0	
ВТБ	81457,0		5 000,00	49143,0	37314,0	
поручительство по дополнительному соглашению № ОВ/512019-001257 от 17.12.2019 для ООО "Энергосеть"			5 000,00	5000,0		
поручительство по кредитному договору №КР/512019-001255-п от 13.12.19 для ООО "Энергосеть"	15000,0				15000,0	
поручительство по кредитному договору №НЛ/512017-000001 от 10.01.17 для ИП Челноков А.Ю.	18327,3			18327,3		
№721/4945-0000255-п08 от 12.10.2015 на 90 млн ИП Челноков А.Ю.	18005,4			18005,4		
№721/4945-0000256-п08 от 12.10.2015 на 10 млн ИП Челноков А.Ю.	1824,3			1824,3		
поручительство по кредитному договору №КР/512016-000253 от 27.12.16 для ООО "БУС"	28300,0			5986,0	22314,0	
Тульский областной региональный фонд	13 691,0				13 691,0	
КР/512016-000253-п12 от 27.12.2016 для ООО "БУС"	13 691,0				13 691,0	

Дирекция Общества не ожидает возникновения каких-либо существенных обязательств в связи с этими поручительствами.

Общество не участвует в арбитражных процессах, которые могут оказать существенное влияние на финансовое положение Общества.

Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на 31 декабря 2019г.

1. Определение среднего дневного заработка (СДЗ) работников:

$$\text{СДЗ работника} = \text{ЗП} / \text{ДН} / \text{К},$$

где

ЗП — зарплата за период 6 месяцев,

ДН — календарные дни периода,

К — количество работников в организации.

2. Расчет суммы резерва.

$$\text{Резерв} = (\text{СДЗ работника} \times \text{К} \times \text{ДНО}) + (\text{СДЗ работника} \times \text{К} \times \text{ДНО}) \times \text{Сст},$$

где

ДНО — дни неиспользованного отпуска,

Сст — суммарная ставка страховых взносов в %.

В случае если величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам, отраженная в бухгалтерском учете на 31 декабря отчетного года, меньше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. До начисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам, отраженная в бухгалтерском учете на 31 декабря отчетного года, больше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

По состоянию на 31.12.2020 г. Обществом сформировано оценочное обязательство в части предстоящих расходов по заработанным, но неиспользованным отпускам работников с учетом отчислений на страховые взносы на обязательное социальное страхование на общую сумму 129 тыс. руб. (на 31.12.2019 г. – 161 тыс. руб.).

Сумма обязательства рассчитывается Обществом по состоянию на конец отчетного года как сумма произведений количества дней отпуска, на которые каждый работник имеет право, на среднедневную заработную плату такого работника плюс страховые взносы на обязательное социальное страхование, рассчитанные исходя из ставки 30,2%, где 30% – ставка взносов по страховым взносам на обязательное социальное страхование; 0,2% – ставка взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев и профессиональных заболеваний.

3.19. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О НЕОПРЕДЕЛЕННОСТИ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

При подготовке бухгалтерской отчетности нет неопределенности, а так же нет событий и условий, которые могут породить сомнения в отношении деятельности Организации.

3.20. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Организация не является участником договора о совместной деятельности.

3.21. ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Сложившаяся ситуация на рынке, обусловленная в том числе влиянием условий COVID-19, не оказала негативного влияния на финансовые показатели деятельности Общества.

Основная часть покупателей электрической энергии не приостанавливала свою деятельность, так как многие из них относятся к предприятиям, относящимся к производству и реализации продуктов питания, сельхоз производители и т.п.

Выручка от основного вида деятельности выросла приблизительно на 4,5% в связи с увеличением стоимости электрической энергии и электрической мощности. На протяжении отчетного года количество контрагентов – покупателей электроэнергии не изменилось. Планируется увеличение выручки за счет привлечения новых покупателей.

Руководство уверено в том, что Общество будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

3.22. Изменение по ОФР

В связи с изменившейся формой в таблице представлены изменения по ОФР показатели в отчетности за 2020 год сопоставимых данных за 2019 год

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	31 975	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	31 975
Текущий налог на прибыль	2410	(6 299)	Налог на прибыль	2410	(6 245)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	151	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(6 299)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	65	отложенный налог на прибыль	2412	54
Изменение отложенных налоговых активов	2450	(11)	Прочее	2460	(1)
Прочее	2460	(1)	Чистая прибыль (убыток)	2400	25 729
Чистая прибыль (убыток)	2400	25 729			

3.23. Информация по рискам

Организация является энергосбытовой компанией, которая самостоятельно не производит электрическую энергию и не передает ее по сетям. Основной доход — это разница между ценой покупки на оптовом рынке э/э и мощности и конечной цены на электроэнергию, которая уплачена потребителем и из которой выделяются платежи для оплаты услуг сетевой организации и инфраструктурных компаний. Таким образом, возникают риски, которые влияют на деятельность.

Виды рисков по центрам ответственности:

Финансовые риски включают в себя:

1. Риски, связанные с изменением процентных ставок. Сбытовая деятельность тесно связана с привлечением краткосрочных кредитных ресурсов, для своевременной оплаты объемов э/э и мощности на оптовом рынке, отсюда возникает риск изменения процентных ставок. Действия по уменьшению влияния данного риска:

- сохранение и поддержание безупречной кредитной истории, что дает преимущества при согласовании условий кредитования;
- регулярный мониторинг финансового рынка, поиск наиболее приемлемых способов привлечения финансовых ресурсов.

2. Инфляционный риск. Данный вид риска оказывает влияние на финансовое состояние компании. Ускорение темпов инфляции может привести к росту издержек, снижению реальной стоимости дебиторской задолженности, что в последствие приведет к снижению финансового результата. Основная часть расходов в виде сбытовой надбавки утверждается государством, тем самым уменьшает влияние инфляционного фактора, в соответствии с прогнозной величиной инфляции ЦБ РФ.

3. Банковский риск или риск потери финансовой устойчивости банками-партнерами. Уменьшение влияние данного риска возможно только в условиях сотрудничества с государственными банками или с банками, чья финансовая устойчивость подтверждена ведущими мировыми рейтинговыми агентствами.

4. Кредитный риск. Риск, связанный с невыполнением обязательств контрагентами. Компания может быть подвержена риску несвоевременных расчетов потребителями за поставленную электроэнергию, поэтому необходимо вести постоянный оперативный мониторинг ситуации с расчетами за потребленную электроэнергию. При возникновении просроченной задолженности компании вправе пользоваться всем арсеналом юридических и экономических мер воздействия, вплоть до отключения злостных неплательщиков.

Правовые риски включают в себя:

1. Риски, связанные с изменением законодательства. Изменение правил функционирования оптового и розничного рынков электроэнергии, изменения в налоговом, валютном, таможенном регулировании могут существенно повлиять на финансово-экономическое положение энергосбытовых компаний.

Поэтому необходимо осуществлять мониторинговую деятельность в области происходящих изменений законодательства РФ.

2. Риски, связанные с текущими судебными процессами. В связи с тем, что основная хозяйственная деятельность связана с реализацией (продажей) электрической энергии потребителям, сбытовые компании участвуют в значительном количестве судебных процессов в качестве истца.

Отраслевые риски.

Отраслевые риски, связанные с особенностью энергетики — как отдельной отрасли народного хозяйства, а, именно:

- риски регулирования (тарифно-балансовые риски): - риск принятия неверного тарифно-балансового решения;
- риски, связанные с возможностью потери крупных потребителей, т. е. уменьшение занимаемой доли рынка.

Действия по минимизации рисков:

- проведение анализа информации о формировании договорных величин на основании полученных от покупателей заявок;
- создание индивидуальных условий работы с крупными потребителями

Директор
21 января 2021г.



В.В. Поляков

Подтверждение даты отправки

АО ПФ СКБ Контур, 1ВМ

(наименование специализированного оператора связи; наименование и код налогового органа)

Подтверждает, что **15.03.2021** в **16.48.47** был отправлен документ (документы) в файле (файлах)

NO_VUHOTCH_7100_7100_7117503665710701001_20210315_2d1ed99c-90b0-479a-a849-1874e104aef9

NO_VUHPZ_7100_7100_7117503665710701001_2d1ed99c-90b0-479a-a849-1874e104aef9_20210315_4e427ff8-a189-455b-b022-9e1d9efb92c2

(наименование файла (файлов))

Налогоплательщик:

ООО "УЗЛОВСКИЙ РАЙОННЫЙ ЭНЕРГОСБЫТ", 7117503665-710701001

Информация о документе:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность; первичный; за 2020 год

(название формы, признак корректировки (при наличии) отчетный период(при наличии))

Отправитель документа:

ООО "УЗЛОВСКИЙ РАЙОННЫЙ ЭНЕРГОСБЫТ", 7117503665/710701001

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

1ВМ-1ВМ-7117503665-710701001

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

7100, УФНС РФ по Тульской области

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

7100

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

место штампа
налогового органа

7117503665/710701001

(реквизиты
налогоплательщика(представителя):
- полное наименование организации,
ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

Налоговый орган **7100, УФНС России по Тульской области** настоящим документом подтверждает, что
(наименование и код налогового органа)

ООО "УЗЛОВСКИЙ РАЙОННЫЙ ЭНЕРГОСБЫТ", 7117503665/710701001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН
(при наличии))

представил(а) **15.03.2021** в **16.48.47** налоговую декларацию (расчет)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 0710099, 0, 34, 2020

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в файлах **NO_VUNOTCH_7100_7100_7117503665710701001_20210315_2d1ed99c-90b0-479a-a849-1874e104aef9**
(наименование файлов)

в налоговый орган **7100, УФНС России по Тульской области**
(наименование и код налогового органа)

которая поступила **15.03.2021** и принята налоговым органом **15.03.2021**,

регистрационный номер **00000000001170729779**

7100, УФНС России по Тульской области

(наименование, код налогового органа)

Документ подписан электронной подписью и получен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 15.03.2021 в 22:54

7100 УФНС РФ по Тульской области

Суханов Вадим Артемьевич

Сертификат: fd74df7ed55f86869c1a63e36f004a425808b2ac

Действует с 14.12.2020 до 14.12.2021

место штампа
налогового органа

ООО "УРЭС",

7117503665/710701001

(реквизиты налогоплательщика

(представителя):

- полное наименование организации,
ИНН/КПП;

- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

**Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)
в электронной форме**

Налоговый орган 7100 настоящим документом подтверждает, что
(код налогового органа)

ООО "УРЭС", 7117503665/710701001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического
лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 710099, 0, 34, 2020

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период,
отчетный год)

представленной в файле NO_VUNOTCH_7100_7100_7117503665710701001_20210315_2d1ed99c-90b0-479a-a849-1874e104aef9
(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

7100

(наименование, код налогового органа)

Документ подписан электронной подписью и получен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 15.03.2021 в 23:03

7100 УФНС РФ по Тульской области

Суханов Вадим Артемьевич

Сертификат: fd74df7ed55f86869c1a63e36f004a425808b2ac

Действует с 14.12.2020 до 14.12.2021