

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
"АУДИТ-ИНВЕСТ"

ИНН/КПП 4632018264/463201001 ОГРН 1024600963200

Адрес: 305029, РФ, г. Курск, ул. Ломакина, д.17А, оф.216, тел (4712) 58-04-27, E-mail: audit-invest_kursk@mail.ru

Р/с 40702810116000000804 в Центрально-Черноземном филиале ООО «Экспобанк»

К/с 30101810345250000330, БИК 043807330

ЗАО «АУДИТ-ИНВЕСТ» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» в соответствии с решением Правления СРО ААС от 05.12.2016г. (протокол №257) ОРНЗ: 11606067538

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Общества с ограниченной ответственностью

“Региональная Энергосбытовая Компания”

и формирование мнения о ее достоверности за 2020 год

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью "Региональная Энергосбытовая Компания" (ОГРН 1064633003038, 307179, РФ, Курская обл, г.Железногорск, ул.Ленина, д.59 пом.V), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью "Региональная Энергосбытовая Компания" по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности" настоящего заключения.

Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью "Региональная Энергосбытовая Компания" за 2020 год, мы обращаем внимание на информацию, представленную в Бухгалтерской отчетности по строке 1300 «Итог по разделу 3» Бухгалтерского баланса и по строке 3300 Отчета об изменениях капитала «Величина капитала», а также в Расчете стоимости чистых активов по строке 3600, согласно которым стоимость чистых активов ниже стоимости уставного капитала на протяжении трех лет (2018-2020гг.). По состоянию на 31.12.2020г. стоимость чистых активов составила (30579) тыс. руб., размер уставного капитала на 31.12.2020г. был в сумме 400 тыс. руб.

Вместе с тем руководство Общества с ограниченной ответственностью «Региональная Энергосбытовая Компания» не планирует прекращение деятельности в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Руководство несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

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

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, 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.

Генеральный директор
ЗАО «АУДИТ-ИНВЕСТ»,
руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Переверзева Н.А.
квалификационный аттестат аудитора
№040635 от 25.12.2001г., общий аудит, срок
действия — бессрочный
член саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 21706044682

Аудиторская организация:
Закрытое акционерное общество
«АУДИТ-ИНВЕСТ»,
ОГРН 1024600963200
305029, г.Курск, улица Ломакина,
д.17А, оф.216, 223а
член саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11606067538

«24» февраля 2021 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 20

Организация ООО "Региональная Энергосбытовая Компания"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической _____

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по _____

Коды		
0710001		
31	12	20
78756874		
4633017746		
35.13		
1 23 00		16
384		

деятельности Распределение электроэнергии

ОКВЭД 2 _____

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

общество с ограниченной ответственностью

Частная собственность _____

по ОКПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Единица измерения: _____ тыс. руб.

Местонахождение (адрес) _____

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту: Да
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора _____

Закрытое акционерное общество «АУДИТ-ИНВЕСТ»

Идентификационный номер налогоплательщика _____
аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
Основной государственный регистрационный номер _____
аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН _____
ОГРН/ _____
ОГРНИ _____

4632018264	
1024600963200	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 <u>20</u> г.	20 <u>19</u> г.	20 <u>18</u> г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	3 501	1 372	490
	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	1 181	212	490
	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152			
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	2 320	1 160	
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180	764	1 905	1 098
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	4 265	3 277	1 588
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	68	248	356
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	68	56	62
	затраты в незавершенном производстве	1212			
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213			
	товары отгруженные	1214			
	прочие запасы и затраты	1219		192	294
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	464	232	
	Дебиторская задолженность	1230	114 513	101 825	113 524
	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	111 689	98 362	112 346
	авансы выданные	1232	754	237	163
	прочие дебиторы	1233	2 070	3 226	1 015
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234			
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 235	424	10 534
	Прочие оборотные активы	1260	2 325		
	Итого по разделу II	1200	126 605	102 729	124 414
	БАЛАНС	1600	130 870	106 006	126 002

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 20 г.	20 19 г.	20 18 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	400	400	400
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	()	()	()
	Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации, изменений в учредительные документы	1330			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360			
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361			
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-30 979	-33 575	-26 718
	Итого по разделу III	1300	(30 579)	(33 175)	(26 318)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	4	16
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	-	4	16
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	36 030	25 984	25 200
	Кредиторская задолженность	1520	125 364	112 654	126 504
	поставщики и подрядчики	1521	106 131	102 494	112 346
	авансы полученные	1522	13 502	6 412	10 946
	задолженность перед персоналом организации	1523	-	1 201	789
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	793	820	726
	задолженность по налогам и сборам	1525	4 569	1 598	1 148
	прочие кредиторы	1526	369	129	549
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	55	539	600
	Целевое финансирование	1546			
	Задолженность перед заказчиками	1547			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	161 449	139 177	152 304
	БАЛАНС	1700	130 870	106 006	126 002

Руководитель

" 16 "

О.Ю.Гранкин
(расшифровка подписи)

20 21 г.

Главный бухгалтер

Г.А.Воробьева
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 2020 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация ООО "Региональная Энергосбытовая Компания"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической

по ОКПО
ИНН
по

деятельности Распределение электроэнергии ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности общество с ограниченной ответственностью

Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	20
78756874		
4633017746		
35.13		
1 23 00		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь-	январь-
			За декабрь	За декабрь
			20 20 г.	20 19 г.
	Выручка	2110	709 101	727 531
	Себестоимость продаж	2120	(635 372)	(678 312)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	73 729	49 219
	Коммерческие расходы	2210	()	()
	Управленческие расходы	2220	(57 717)	(43 698)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	16 012	5 521
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	4	16
	Проценты к уплате	2330	(2 348)	(2 859)
	Прочие доходы	2340	16 850	9 294
	Прочие расходы	2350	(25 798)	(19 648)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 720	(7 676)
	Налог на прибыль	2410	(913)	819
	Текущий налог на прибыль	2411	(987)	-
	Отложенный налог на прибыль	2412	74	819
	Прочее	2460	(1 211)	-
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 596	(6 857)

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь-	январь-
			За декабрь	За декабрь
			20 20 г.	20 19 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	2 596	(6 857)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель



О.Ю.Гранкин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Э.А.Воробьева

(расшифровка подписи)

" 16 "

февраля

20 21 г.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220						(6 857)	(6 857)
в том числе:								
Убыток	3221	X	X		X			
переоценка имущества	3222	X	X				(6 857)	(6 857)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223							
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	X	X					
уменьшение количества акций	3225					X		
реорганизация юридического лица	3226					X		
дивиденды	3227	X	X		X			
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3228	X	X		X			
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	X	X			
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	X			X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. за 2020 г.	3200	400					(33 575)	(33 175)
Увеличение капитала - всего:	3310							
в том числе:								
Чистая прибыль	3311	X	X		X			2 596
переоценка имущества	3312	X	X	X	X			2 596
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X					
Дополнительный выпуск акций	3314			X				
увеличение номинальной стоимости акций	3315					X		
реорганизация юридического лица	3316					X		
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3317							
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3318	X	X	X	X			
Уменьшение капитала - всего:	3320							
в том числе:								
Убыток	3321	X	X		X			
переоценка имущества	3322	X	X					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	2223							
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	X	X					
уменьшение количества акций	3325					X		
реорганизация юридического лица	3326					X		
дивиденды	3327	X	X		X			
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3328	X	X		X			
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	X			X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X			X
Задолженность на 31 декабря 2020 г.	3300	400					(30 979)	(30 579)

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

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		на 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	(26 472)	2 596		(23 876)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420	(6 703)			(6 703)
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	(26 872)	2 596		(24 276)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421	(6 703)			(6 703)
после корректировок	3501				
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
До корректировок	3402				
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502	(33 175)	2 596		(30 979)

**Отчет о движении денежных средств
за 2020 г.**

Организация ООО "Региональная Энергосбытовая Компания"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Распределение электроэнергии
 Организационно-правовая форма/форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/ Частная собственность
 Единица измерения: _____

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 ИНН _____
 ОКВЭД 2 _____
 по ОКПФ/ОКФС _____
 тыс. руб. по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2020
78756571		
4633017746		
35-13		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	673 838	742 771
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	653 858	731 192
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	19 980	11 579
Платежи - всего	4120	(672 979)	(752 505)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(598 926)	(698 279)
в связи с оплатой труда работников	4122	(49 950)	(31 849)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 319)	(3 131)
налога на прибыль организаций	4124	(754)	(478)
прочие платежи	4129	(21 030)	(18 768)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	859	(9 734)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	30	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	30	
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(2 094)	(1 160)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 094)	(1 160)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 064)	(1 160)

Форма 0710005 с. 2

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	431 526	452 982
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	431 526	452 982
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование	4315		
прочие поступления	4319		
Платежи - всего	4320	(421 510)	(452 198)
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 (участников)	4322		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(421 510)	(452 198)
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	10 016	784
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	8 811	(10 110)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	424	10 534
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	9 235	424
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель О.Ю. Гранкин

Главный бухгалтер _____

Э.А. Воробьева
(расшифровка подписи)



января 20 21

Приложение № 2
к Типовым отраслевым
методическим рекомендациям
по формированию
показателей бухгалтерской
(финансовой) отчетности
Госкорпорацией «Росатом» и
организациями Госкорпорации
«Росатом»

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ООО «РЭК»
ЗА 2020 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Региональная Энергосбытовая Компания» (ООО «РЭК»), зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы по № 3 по Курской области, 14.02.2006 г. Свидетельство

Организационно-правовая форма/форма собственности ООО «РЭК» - общество с ограниченной ответственностью/частная собственность.

Место нахождения (юридический адрес) ООО «РЭК» - 307179, Курская область, г. Железногорск, ул. Ленина, дом 59, помещение V

Основными видами деятельности предприятия являются торговля электроэнергией. ООО «РЭК», являясь ресурсоснабжающей организацией в зоне Гарантирующего поставщика (г. Железногорск Курской области) отпускает электроэнергию по тарифам, включающим цены на покупку электроэнергии, транспортировку и бытовую надбавку, которая утверждается Комитетом по тарифам и ценам Курской области ежегодно и является доходов компании. В 2019 году ООО «РЭК» заключило договор аренды с правом выкупа нежилого здания в 2021 году в собственность с оплатой ежемесячной выкупной суммы. Для пополнения оборотных средств, которое образовалось в результате кассового разрыва платежей за электроэнергию ООО «РЭК» привлекало кредитные средства банков, а также заемные средства АО «АтомЭнергоСбыт».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «РЭК» включает показатели деятельности Общества. Численность работающих на конец года составила:
за отчетный период 48 чел., за предыдущий отчетный период 33 чел.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества Генеральным директором, действующего на основании Устава.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

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

2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Дебиторская и кредиторская задолженность признается в организации краткосрочной, если срок ее погашения не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Остальная дебиторская и кредиторская задолженность организации является долгосрочной.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла.

Долгосрочная дебиторская задолженность отражается по группе статей «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств независимо от срока их погашения отражаются отдельной статьей в группе статей «Основные средства» бухгалтерского баланса.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

2.2. Основные средства

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты движимого имущества, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания		
Сооружения и передаточные устройства		
Машины и оборудование		7
Транспортные средства		3
Другие виды основных средств		7

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки)

Объекты ОС, стоимость которых не погашается, представлены в таблице:

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Здания				
Сооружения и передаточные устройства				
Машины и оборудование				
Транспортные средства				
Земельные участки и объекты природопользования			15	15
Другие виды основных средств				
ИТОГО:		-	15	15

Основные средства, полученные в аренду, учитываются на забалансовом счете «Арендованные основные средства».

Организация отражает арендованные объекты основных средств по стоимости, отраженной в справке, предоставленной арендодателем на начало каждого отчетного периода.

2.3. Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ (за исключением ядерных и делящихся материалов, драгоценных металлов и драгоценных камней) их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единицы учета материалов, включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

2.4. Займы и кредиты

Проценты по кредитам и займам полученным включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Дополнительные расходы по займам (кредитам) предварительно отражаются на счете 97 «Расходы будущих периодов» с последующим включением в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

2.5. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.6. Выручка, прочие доходы

Организации признают выручку в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

В случаях, когда в ПБУ 9/99 по конкретному вопросу учета выручки не установлены способы ведения бухгалтерского учета, соответствующий способ разрабатывается исходя из требований МСФО (IFRS) 15.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг (не долгосрочного характера) признается, когда работа/услуга считается выполненной/принятой.

Работа/услуга считается выполненной/принятой на дату подписания акта приема-передачи работ (услуг) обеими сторонами, если иное не предусмотрено договором о выполнении работ (оказании услуг), а также требованиями законодательных и нормативных актов.

В отчете о финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

- доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости;
- доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства за исключением выбытия в результате купли-продажи указанных объектов.
- доходы и расходы по производным финансовым инструментам, связанным с одним объектом хеджирования;
- доходы и расходы от выбытия долговых ценных бумаг;
- доходы и расходы от ликвидации ТМЦ;
- доходы от распределения имущества ликвидируемой организации и расходы от списания акций (паев, долей) ликвидируемых организаций;

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

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

2.8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы на приобретение лицензий 1С, модуль «ГИС ЖКХ», СКЗИ «КриптоПро CSP», право использования Office Home and Business», «Web-система СБИС, Антивирус, «Интеграция 1С-Диадок», ПО «Контур-Экстерн») отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

2.9. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам организации относятся:

открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3-х месяцев (в том числе, депозиты до востребования);

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.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- покупка и перепродажа финансовых вложений в течение трех месяцев;
- осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2020 ГОДА ¹

В случае изменения учетной политики организация раскрывает информацию в соответствии с пп. 21, 22 ПБУ 1/2008.

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

В связи с изменением порядка отражения расходов будущих периодов (лицензии, право пользования) и Налога на добавленную стоимость с авансов, полученных от покупателей, в Бухгалтерском балансе проведена корректировка сравнительных данных, в том числе:

1. Сумма числящихся в бухгалтерском учете расходов будущих периодов (лицензии, право пользования) показывается по строке 1260 «прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса. Ранее расходы будущих периодов (лицензии, право пользования) отражалась по строке 1210 «Запасы»;

2. Сумма числящихся в бухгалтерском учете сумм Налога на добавленную стоимость показывается по строке 1260 «прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса. Ранее суммы Налога на добавленную стоимость вычитались из строки 1520 «Кредиторская задолженность», авансы полученные и в Бухгалтерском балансе не отражались.

4.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств:

2.1. Наличие и движение основных средств											
Наименование показателя	Код	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Выбыло		Начислено амортизации	Переноса		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета дозванных вычетов и материальных ценностей) - всего	5200	4 721	(4 509)	1 267	(1 411)	1 396	(283)	-	-	4 577	(3 396)
в том числе:											
Здания	5201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5203	2 796	(2 599)	-	(181)	181	(146)	-	-	2 615	(2 564)
Транспортные средства	5204	1 679	(1 679)	1 267	(1 175)	1 175	(137)	-	-	1 771	(641)
Земельные участки и объекты природопользования	5205	15	-	-	(15)	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5206	231	(231)	-	(40)	40	-	-	-	191	(191)
Дозванные вложения в материальные ценности - всего	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Здания	5221	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5222	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5223	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5224	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5225	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5226	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

¹ Указывается отчетный период

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	4 721	(4 231)	-	-	-	(278)	-	-	4 721	(4 509)
в том числе:											
Здания	5211										
Сооружения и передаточные устройства	5212										
Машины и оборудование	5213	2 796	(2 321)				(278)			2 796	(2 599)
Транспортные средства	5214	1 679	(1 679)							1 679	(1 679)
Земельные участки и объекты природопользования	5215	15								15	
Другие виды основных средств	5216	231	(231)							231	(231)
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5230	-	-							-	-
в том числе:											
Здания	5231										
Сооружения и передаточные устройства	5232										
Машины и оборудование	5233										
Транспортные средства	5234										
Земельные участки и объекты природопользования	5235										
Другие виды основных средств	5236										

В организации не осуществлялись расходы на достройку, дооборудование, реконструкцию и частичную ликвидацию основных средств.

По состоянию на отчетную дату организация не имеет объекты основных средств, полученные (переданные) по договору лизинга.

Иное использование основных средств:

2.4. Иное использование основных средств				
Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (первоначальная стоимость)	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (первоначальная стоимость)	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5283	5 262	5 433	1 715
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации (первоначальная стоимость)	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.), (первоначальная стоимость)	5286			

Организация арендует основные средства:

2.8. Наличие и движение арендованных основных средств*				
2020				
Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	5 433	4 944	(5 115)	5 262
в том числе:				
Здания	5 433	4 944	(5 115)	5 262
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-
2019				
Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	1 715	5 115	(1 397)	5 433
в том числе:				
Здания	1 715	5 115	(1 397)	5 433
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-

4.2. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы товарно-материальных ценностей на отчетную дату показаны без создания резерва под снижение их стоимости. Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице:

4.1. Наличие и движение запасов										
2021										
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		себестоимость ¹	величина резерва под снижение стоимости ²	поступления и затраты ³	выбыло		убытков от снижения стоимости ⁶	оборот запасов между их группами (видами) ⁷	себестоимость ⁸	величина резерва под снижение стоимости ⁹
					себестоимость ⁴	резерв под снижение стоимости ⁵				
Запасы - всего	5400	56	-	-	(1 669)	-	-	-	68	
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	56	-	1 681	(1 669)	-	-	-	68	
затраты в незавершенном производстве	5402	-	-	-	-	-	-	-	-	
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	-	-	-	-	-	-	-	-	
товары отгруженные	5404	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие запасы и затраты	5405	-	-	-	-	-	-	-	-	
2020										
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		себестоимость ¹	величина резерва под снижение стоимости ²	поступления и затраты ³	выбыло		убытков от снижения стоимости ⁶	оборот запасов между их группами (видами) ⁷	себестоимость ⁸	величина резерва под снижение стоимости ⁹
					себестоимость ⁴	резерв под снижение стоимости ⁵				
Запасы - всего	5420	62	-	2 583	(2 589)	-	-	-	56	
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	62	-	2 583	(2 589)	-	-	-	56	
затраты в незавершенном производстве	5422	-	-	-	-	-	-	-	-	
готовая продукция и товары для перепродажи	5423	-	-	-	-	-	-	-	-	
товары отгруженные	5424	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие запасы и затраты	5425	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.3. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых счетах, составляют 9 114 362,33 руб. по состоянию на 31 декабря 2020 г., 257 605,83 руб. по состоянию на 31 декабря 2019 г. и 10 445 264,34 руб. по состоянию на 31 декабря 2018 г. соответственно, в кассе на 31.12.2020 г. – 120 969,20руб.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

По состоянию на отчетную дату организация имеет возможность привлечь дополнительные денежные средства в следующих кредитных организациях:

27.2. Возможности по привлечению дополнительных денежных средств						
Наименование показателя	Сумма			Сумма обязательного (неснижаемого)		
	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Открытые, но не использованные кредитные линии		6 516	9 800			
Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам)	114 000					

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

27.1. Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств			
Показатель	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	9 235	424	10 534
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	9 235	424	10 534
в том числе:			
Денежные средства	9 235	424	10 534
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов			

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 672 979 тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 2 094 тыс. руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 653 858 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 598 926 тыс. руб. В течение предыдущего отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 731 192 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 698 279 тыс. руб. (НДС в соответствии с положениями учетной политики о представлении денежных потоков в отчете о движении денежных средств отражается свернуто).

4.4. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана по строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса. Информация о наличии дебиторской задолженности, а также о суммах признанного и списанного резерва представлена в следующей таблице:

5.1.1. Наличие дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах

2020

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность, показанная во внеоборотных активах, всего	5501	1 160	-	-	-	2 320	-
Нематериальные активы	5502	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55021	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55022	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5503	1 160	-	-	-	2 320	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55031	1 160	-	-	-	2 320	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55032	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55033	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55034	-	-	-	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	5504	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55041	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55042	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	5505	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55051	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55052	-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики	55053	-	-	-	-	-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55054	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	55055	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55056	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55057	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения	5506	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы на приобретение финансовых вложений	55061	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы на приобретение финансовых вложений	55062	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
				создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего	5521	-	-	-	-	1 160	-
Нематериальные активы	5522	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55221						
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55222						
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5523	-	-	-	-	1 160	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55231					1 160	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55232						
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55233						
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55234						
Доходные вложения в материальные ценности	5524	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55241						
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55242						
Прочие внеоборотные активы	5525	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55251						
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55252						
покупатели и заказчики	55253						
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55254						
прочие дебиторы	55255						
краткосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55256						
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55257						
Финансовые вложения	5526	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы на приобретение финансовых вложений	55261						
краткосрочные							
авансы на приобретение финансовых вложений	55262						

5.1.2 Наличие дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах							
2020							
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по восстановлению резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5510	101 825	-	-	-	114 513	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5511	98 334	-	-	-	111 689	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	237	-	-	-	754	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5514	-	-	-	-	2 070	-
прочие дебиторы	5515	3 254	-	-	-	-	-

2019							
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по восстановлению резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5530	113 524	-	-	-	101 825	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5531	112 346	-	-	-	98 334	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	163	-	-	-	237	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5533	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5534	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5535	1 015	-	-	-	3 254	-

4.5. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

5.3. Наличие кредиторской задолженности			
2020			
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	-	-
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5552	-	-
авансы полученные	5553	-	-
зadolженность перед персоналом организации	5554	-	-
зadolженность перед государственными внебюджетными фондами	5555	-	-
зadolженность по налогам и сборам	5556	-	-
прочие кредиторы	5557	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	112 654	125 364
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5561	102 494	106 131
авансы полученные	5562	6 412	13 502
зadolженность перед персоналом организации	5563	1 201	-
зadolженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	820	793
зadolженность по налогам и сборам	5565	1 598	4 569
прочие кредиторы	5566	129	369
Итого	5567	112 654	125 364

2019			
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	-	-
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5572		
авансы полученные	5573		
задолженность перед персоналом организации	5574		
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5575		
задолженность по налогам и сборам	5576		
прочие кредиторы	5577		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	126 504	112 654
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5581	112 346	102 494
авансы полученные	5582	10 946	6 412
задолженность перед персоналом организации	5583	789	1 201
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	726	820
задолженность по налогам и сборам	5585	1 148	1 598
прочие кредиторы	5586	549	129
Итого	5587	126 504	112 654

4.6. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 г. организация получила поручительства в следующих суммах:

8.3. Полученные поручительства (гарантии)					
Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
АО "Курские электрические сети"	Кредит	2020		36 536	39 235
Батейкин Александр Алексеевич	Кредит	2020		36 536	39 235
Лазаренко Александр Витальевич	Кредит	2020		36 536	39 235
Итого			-	109 608	117 705

4.7. Налоги и сборы

5.5. Налоги и сборы				
Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Начислено *	Уплачено **	Начислено *	Уплачено **
Всего налоги и сборы:	28 956	(26 630)	18 412	(18 506)
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	18 902	(16 348)	11 363	(11 806)
НДС	13 934	(11 060)	7 943	(8 574)
Налог на прибыль	78	(113)	42	57
НДФЛ	4 890	(5 175)	3 378	(3 289)
прочие				
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	492	(693)	16	239
Налог на прибыль	459	(651)	(31)	286
Налог на имущество				
Транспортный налог	33	(42)	47	(47)
прочие				
Местные бюджеты - всего	-	-	-	-
Земельный налог				
прочие				
Налог на прибыль участника КГН				
Страховые взносы во внебюджетные фонды	9 562	(9 589)	7 033	(6 939)

* Отражается сумма налога, подлежащая уплате (исчисленная к уплате) в бюджет организацией за текущий период (включая обязательства, по которым организация выступает налоговым агентом, пени, штрафы, уточненные налоговые декларации и расчеты по КГН)

** Отражается сумма налога, фактически уплаченная организацией за отчетный период за минусом возвратов и возмещений

4.8. Кредиты и займы

Заемные средства

14.1. Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам														
Виды заемных средств*	Валюта	Срок погашения (год)	Процентная ставка**	Задолженность на 31 декабря 2018 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2019 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2020 г.
Обеспеченные кредиты	руб.	2019, 2020	12,1%-12,5%	25 471	452 982	2 859	(455 328)	-	25 984	386 526	2 307	(414 817)	-	-
Необеспеченные кредиты									-					-
Займы полученные	руб.	2023	5,75%						-	45 000	41	(9 011)		36 030
Долговые обязательства									-					-
Облигации									-					-
Векселя									-					-
Итого				25 471	452 982	2 859	(455 328)	-	25 984	431 526	2 348	(423 828)	-	36 030

В течение отчетного периода организация начислила проценты по полученным кредитам и займам в следующих размерах:

14.3. Проценты по кредитам и займам		
Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	2 348	2 859
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	2 348	2 859
Сумма капитализируемых процентов	-	-
Сумма процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива по займам, взятым на цели приобретения (сооружения) инвестиционного актива		
Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива		
Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива		

4.9. Оценочные обязательства

7.2. Краткосрочные оценочные обязательства							2020
Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено***	Списано как избыточная сумма****	Переведено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**				
Всего	539	1 423	-	(1 907)	-	-	55
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	539	1 423	-	(1 907)	-	-	55
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по прекращаемой деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено ^{***}	Списано как избыточная сумма ^{****}	Переведено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**				
Всего	600	834	-	(895)	-	-	539
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год							
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	600	834		(895)			539
Оценочные обязательства по выплате проектной премии							
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу							
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств							
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель							
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами							
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий							
Оценочные обязательства по обременительным договорам							
Оценочные обязательства по судебным искам							
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям							
Оценочные обязательства по реструктуризации							
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам							
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам							
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом							
Оценочные обязательства по прекращаемой деятельности							
Прочие оценочные обязательства							

Оценочное обязательство сформировано в организации по предстоящей оплате отпусков и формируется по состоянию на конец каждого квартала и на 31 декабря текущего года. Сумма оценочного обязательства рассчитывается с учетом неиспользованных дней отпуска работника и среднедневного заработка работника. Превышение расходов на выплату отпускных над суммой резерва относится на затраты организации, а превышение в резерв, формируемый в периоде, следующим за отчетным.

4.10. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

13.1. Расчеты по налогу на прибыль

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	4 720	(7 676)
в том числе:		
Прибыль, облагаемая по ставке 0%		
Прибыль, облагаемая по ставке 20%*	4 720	(7 676)
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	944	(1 535)
Постоянный налоговый расход (доход)	1 180	716
Расход (доход) по налогу на прибыль	2 124	(819)
Отложенный налог на прибыль, в т.ч.	1 137	(819)
обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(74)	(819)
обусловленный изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок		
обусловленный признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	1 211	
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	987	(0)

4.11. Выручка и себестоимость продаж

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

11.1. Доходы и расходы по обычным видам				
Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Всего	709 101	(635 372)	727 531	(678 312)
в том числе				
Электроэнергия и мощность	709 101	(635 372)	727 531	(678 312)
Прочая продукция, работы, услуги				

Расходы по обычным видам деятельности

6.1. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат *

Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 г.	
Материальные затраты	635 572		678 312	
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы **	360 772		391 411	
Расходы на оплату труда	35 755		22 375	
Отчисления на социальные нужды	9 185		6 824	
Амортизация	283		278	
Отраслевые резервы				
Прочие затраты*****	12 294		14 221	
Итого по элементам затрат	693 089		722 010	
Приобретение товаров для перепродажи				
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):				
незавершенного производства				
готовой продукции и товаров для перепродажи				
остатков товаров отгруженных				
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-] ***				
Итого расходы по обычным видам деятельности ****	693 089		722 010	

4.12. Прочие доходы и расходы

11.3. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Прочие доходы*	Прочие расходы*	Прочие доходы*	Прочие расходы*
Продажа имущества	511	(15)	359	-
продажа основных средств	363	(15)	-	
продажа нематериальных активов				
продажа объектов незавершенного строительства				
продажа сырья и материалов				
продажа ценных бумаг				
продажа прочих активов	148		359	
Прочая реализация	-	-	-	-
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности				
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)				
Начисление (восстановление) резервов				
Продажа иностранной валюты				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	-	-	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте				
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях				
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования				
Безвозмездно полученное (переданное) имущество				
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС				
Услуги кредитных организаций		(245)		(337)
(другие существенные статьи)**				

Возмещение расходов по судам	1 166		1 185	
Штрафы, пени неустойка по договорам	6 254	(4 760)	7 671	(7 665)
Доходы по договору уступки прав требования	8 609	(8 609)		
Прибыль, убыток прошлых лет	284	(5 427)		(4 574)
Членские взносы в НП "Совет рынка"		(2 048)		(1 976)
Госпошлина		(1 614)		(1 555)
Выплаты социального характера		(2 464)		(2 778)
Прочие доходы (расходы)**	26	(616)	79	(763)
Итого	16 850	(25 798)	9 294	(19 648)

4.13. Информация о связанных сторонах

Связанной стороной с ООО «РЭК», контролирующей ее деятельность, является АО «АтомЭнергоСбыт» с долей в Уставном капитале 99%.

15.6. Список связанных сторон *				
Наименование организации **	Характер отношений со связанной стороной ***	Доля в уставном капитале	Вид деятельности ****	Местонахождение *****
АО "АтомЭнергоСбыт"	Основное общество	99%	35.14	Россия, Москва

Займы, выданные и полученные связанными сторонами

15.3. Займы, выданные / полученные связанными сторонами

2020

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	-	45 041	9 011	36 030	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	45 041	9 011	36 030	-	-	-
		45 041	9 011	36 030			бездоговорная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные*	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Итого	-	45 041	9 011	36 030	-	-	-

* с учетом процентов и курсовых разниц

							2019
Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные*	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-	-	-	-

* с учетом процентов и курсовых разниц

Генеральный директор

Главный бухгалтер



О.Ю. Гранкин

Э.А. Воробьева