

Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«ТГК-2 Энергосбыт»
за 2020 год

Март 2021 г.

**Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«ТГК-2 Энергосбыт»**

Содержание	Стр.
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества с ограниченной ответственностью «ТГК-2 Энергосбыт» за 2020 год:	
Бухгалтерский баланс	6
Отчет о финансовых результатах	8
Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	10



Совершенство
бизнес,
улучшаем мир

Ernst & Young LLC
Sadovnicheskaya Nab., 77, bld. 1
Moscow, 115035, Russia
Tel: +7 (495) 705 9700
+7 (495) 755 9700
Fax: +7 (495) 755 9701
www.ey.com/ru

ООО «Эрнст энд Янг»
Россия, 115035, Москва
Садовническая наб., 77, стр. 1
Тел.: +7 (495) 705 9700
+7 (495) 755 9700
Факс: +7 (495) 755 9701
ОКПО: 59002827
ОГРН: 1027739707203
ИНН: 7709383532

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам и ревизионной комиссии
Общества с ограниченной ответственностью
«ТГК-2 Энергосбыт»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ТГК-2 Энергосбыт» (далее - «Общество»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 г., отчета о финансовых результатах за 2020 год и приложений к ним.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г., а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с принятым Советом по международным стандартам этики для бухгалтеров (СМСЭБ) Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости) (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2018 год не проводился.



Совершенствуя бизнес,
улучшаем мир

Ответственность руководства и Ревизионной комиссии за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у руководства нет реальной альтернативы таким действиям.

Ревизионная комиссия несет ответственность за надзор за процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наши цели заключаются в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность в целом не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявит существенное искажение при его наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что по отдельности или в совокупности они могли бы повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- ▶ выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибок, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- ▶ получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;

- ▶ оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- ▶ делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и, на основании полученных аудиторских доказательств, вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- ▶ проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Ревизионной комиссией и лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, 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, если мы выявляем таковые в процессе аудита.



Р.Г. Савельев
Ассоциированный партнер
ООО «Эрнст энд Янг»

24 марта 2021 г.

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТГК-2 Энергосбыт»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 6 декабря 2010 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1107604019962.
Местонахождение: 163001, Россия, Архангельская обл., г. Архангельск, пр. Обводный канал, д. 101.

Сведения об аудиторе

Наименование: ООО «Эрнст энд Янг»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 5 декабря 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027739707203.
Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.
ООО «Эрнст энд Янг» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). ООО «Эрнст энд Янг» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью «ТГК-2 Энергосбыт»	по ОКПО	68436016		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7604193710		
Вид экономической деятельности	Торговля электроэнергией	по	35.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	12300	42	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	163001, Архангельская обл, Архангельск г, Обводный Канал пр-кт, д. № 101, каб.506				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7709383532
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027739707203

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.4.1	Основные средства	1150	100 668	68 958	69 523
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
4.11	Отложенные налоговые активы	1180	25 051	15 724	15 220
	Прочие внеоборотные активы	1190	38 209	37 062	30 491
	Итого по разделу I	1100	163 928	121 744	115 234
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	27 170	17 051	13 292
	в том числе:				
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	3 082	491	129
	Готовая продукция и товары для перепродажи	12102	10	1 881	1 821
	Расходы будущих периодов	12103	24 078	14 679	11 342
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	850	4 553	4 987
4.2,5.1,5.2	Дебиторская задолженность	1230	2 994 106	2 842 663	2 955 763
	в том числе:				
	Покупатели и заказчики	12301	1 346 534	1 166 072	958 940
	Авансы выданные	12302	112 928	6 805	97 531
	Расчеты по лизинговым операциям	12303	-	14 460	4 667
	Прочие дебиторы	12304	1 534 644	1 655 326	1 894 625
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.3	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	160 642	255 943	42 186
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	3 182 768	3 120 210	3 016 228
	БАЛАНС	1600	3 346 696	3 241 954	3 131 462

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
4.4	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
4.5	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	238 355	238 355	238 355
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	100 463	52 786	1 891
	Итого по разделу III	1300	338 918	291 241	240 346
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.6	Заемные средства	1410	810 479	1 137 479	1 419 479
4.11	Отложенные налоговые обязательства	1420	11 983	2 953	2 533
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
4.7	Прочие обязательства	1450	-	-	27 695
	Итого по разделу IV	1400	822 462	1 140 432	1 449 707
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.6	Заемные средства	1510	829 863	735 380	625 402
4.7,5,3,5.4	Кредиторская задолженность	1520	1 272 679	1 006 479	801 144
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	881 822	693 362	536 902
	задолженность перед персоналом организации	15202	19 626	17 070	19 235
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15203	12 413	12 247	10 480
	задолженность по налогам и сборам	15204	53 430	68 708	73 825
	прочие кредиторы	15205	6 451	22 424	27 087
	авансы полученные	15206	298 937	164 848	104 814
	расчеты по лизинговым операциям	15207	-	27 820	28 801
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.8,7	Оценочные обязательства	1540	82 774	68 422	14 863
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 185 316	1 810 281	1 441 409
	БАЛАНС	1700	3 346 696	3 241 954	3 131 462

Руководитель

(подпись)

Черкасов А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Колобова С.В.

(расшифровка подписи)

24 марта 2021

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью «ТГК-2 Энергосбыт»</u>	по ОКПО	31	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	68436016		
Вид экономической деятельности	<u>Торговля электроэнергией</u>	по ОКВЭД 2	7604193710		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации</u>	по ОКОПФ / ОКФС	35.14		
Общества с ограниченной ответственностью		по ОКЕИ	12300	42	
Единица измерения: в тыс. рублей			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
4.9	Выручка	2110	14 038 205	13 004 786
4.9,6	Себестоимость продаж	2120	(9 194 702)	(8 827 476)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 843 503	4 177 310
4.9,6	Коммерческие расходы	2210	(4 455 026)	(3 794 969)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	388 477	382 341
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
4.10	Проценты к получению	2320	18 325	19 132
4.10	Проценты к уплате	2330	(190 610)	(209 568)
4.10	Прочие доходы	2340	161 308	122 668
4.10	Прочие расходы	2350	(312 435)	(246 932)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	65 065	67 641
4.11	Налог на прибыль	2410	(17 388)	(16 746)
	в том числе:			
4.11	текущий налог на прибыль	2411	(17 685)	(16 830)
4.11	отложенный налог на прибыль	2412	297	84
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	47 677	50 895

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	47 677	50 895
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель (подпись)

Черкасов А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Колобова С.В.

(расшифровка подписи)

24 марта 2021

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды	
0710004	
31	12 2020
68436016	
7604193710	
35.14	
12300	42
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИнН

по ОКВЕД 2

ИНН

по ОКЕИ

Форма по ОКЕИ

по ОКПО

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	100	-	238 355	-	1 891	240 346
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	50 895	50 895
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	50 895	50 895
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	100	-	238 355	-	52 786	291 241
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	-	-	-	-	47 677	47 677
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	47 677	47 677
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	100	-	238 355	-	100 463	338 918

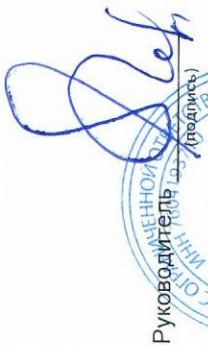
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	338 918	291 241	240 346

Руководитель _____ Черкасов А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)



Главный бухгалтер _____ Колобова С.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

С.В. Колобова

24 марта 2021 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью «ТГК-2 Энергосбыт»
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
 Смешанная российская
 собственность с долей
 собственности субъектов
 Российской Федерации
 Общества с ограниченной
 ответственностью /
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2020
68436016		
7604193710		
35.14		
12300		42
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	13 050 676	12 459 003
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	12 247 971	11 624 420
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	802 705	834 583
Платежи - всего	4120	(12 833 442)	(12 016 321)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(11 519 745)	(10 540 785)
в связи с оплатой труда работников	4122	(664 699)	(589 439)
процентов по долговым обязательствам	4123	(191 127)	(209 589)
налога на прибыль организаций	4124	(10 903)	(28 145)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(446 968)	(648 363)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	217 234	442 682
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(71 722)	(23 105)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(71 722)	(23 105)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(71 722)	(23 105)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 850 000	2 727 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 850 000	2 727 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(3 090 813)	(2 932 820)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3 082 000)	(2 899 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(8 813)	(33 820)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(240 813)	(205 820)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(95 301)	213 757
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	255 943	42 186
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	160 642	255 943
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Черкасов А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Колобова С.В.

(расшифровка подписи)

24 марта 2021

Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью «ТГК-2 Энергосбыт» по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
**Смешанная российская
собственность с долей
собственности субъектов
Российской Федерации** по ОКОПФ / ОКФС
Общества с ограниченной ответственностью / Российской Федерации
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Коды		
0710003		
2020	12	31
68436016		
7604193710		
35.14		
12300	42	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Черкасов А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
(подпись)

Колобова С.В.

(расшифровка подписи)

24 марта 2021

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2020г. за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101 5111	за 2020г. за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		5120	5121	5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью			
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г. На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-
в том числе:	5131	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы на конец периода
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давних положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	

Руководитель _____ Черкасов А.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Колобова С.В.
(расшифровка подписи)



24 марта 2021 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	100 634	(31 676)	73 996	-	-	(42 286)	-	-	174 630	(73 962)
в том числе:	5210	за 2019г.	70 049	(526)	30 585	-	-	(31 150)	-	-	100 634	(31 676)
Транспортные средства	5201	за 2020г.	48 815	(24 928)	10 773	-	-	(23 818)	-	-	59 588	(48 746)
5211	за 2019г.	48 815	(521)	-	-	-	(24 407)	-	-	-	48 815	(24 928)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	267	(56)	55 140	-	-	(706)	-	-	55 407	(762)
5212	за 2019г.	209	(5)	58	-	-	(51)	-	-	-	267	(56)
Офисное оборудование	5203	за 2020г.	51 552	(6 692)	8 083	-	-	(17 762)	-	-	59 635	(24 454)
5213	за 2019г.	21 025	-	30 527	-	-	(6 692)	-	-	-	51 552	(6 692)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	73 996	-	(73 996)	-
	5250	за 2019г.	-	30 585	-	(30 585)	-
Транспортные средства	5241	за 2020г.	-	10 773	-	(10 773)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5242	за 2020г.	-	55 140	-	(55 140)	-
	5252	за 2019г.	-	58	-	(58)	-
Офисное оборудование	5243	за 2020г.	-	8 083	-	(8 083)	-
	5253	за 2019г.	-	30 527	-	(30 527)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	
		за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

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	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	23 887	48 294
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	140 943	140 518	141 475
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



 Руководитель _____ Черкасов А.В.

 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Колобова С.В.

 (подпись)

24 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель Черкасов А. В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Колобова С.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	17 051	-	9 223 326	(9 213 207)	-	X	27 170	-	
	5420	за 2019г.	13 292	-	8 840 719	(8 836 960)	-	X	17 051	-	
в том числе:											
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	491	-	31 598	(30 806)	-	1 799	3 082	
Готовая продукция	5421	за 2019г.	129	-	24 303	(23 941)	-	-	491	-	
	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5403	за 2020г.	1 881	-	9 180 187	(9 180 259)	-	(1 799)	10	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5423	за 2019г.	1 821	-	8 809 550	(8 809 490)	-	-	1 881	-	
	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2020г.	14 679	-	11 541	(2 142)	-	-	24 078	-	
	5427	за 2019г.	11 342	-	6 866	(3 529)	-	-	14 679	-	
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



 Руководитель Черкасов А.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Колобова С.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	изменение резерва по сомнительным долгам	перевод из долгов-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
															за 2020г.	за 2019г.
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5501	за 2020г.	20 543	-	-	-	(2 568)	-	-	-	-	-	-	-	17 975	-
	5521	за 2019г.	2 131	-	20 543	-	(2 131)	-	-	-	-	-	-	-	20 543	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	2 131	-	-	-	(2 131)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	20 543	-	-	-	(2 568)	-	-	-	-	-	-	-	17 975	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5505	за 2020г.	-	-	20 543	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 543	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2020г.	2 911 990	(89 870)	795 960	13 147	(566 103)	(350)	(88 643)	-	-	-	-	-	3 154 644	(178 513)
	5530	за 2019г.	3 016 524	(62 892)	701 369	11 466	(814 510)	(2 859)	(26 978)	-	-	-	-	-	2 911 990	(89 870)
Авансы выданные	5511	за 2020г.	1 252 767	(86 695)	554 734	-	(287 007)	(334)	(86 931)	-	-	-	-	-	1 520 160	(173 626)
	5531	за 2019г.	1 021 832	(62 892)	566 976	-	(333 662)	(2 379)	(23 803)	-	-	-	-	-	1 252 767	(86 695)
Прочая	5512	за 2020г.	6 805	-	112 891	-	(6 768)	-	-	-	-	-	-	-	112 928	-
	5532	за 2019г.	97 531	-	6 805	-	(97 531)	-	-	-	-	-	-	-	6 805	-
Итого	5513	за 2020г.	1 637 958	(3 175)	128 335	13 147	(257 868)	(16)	(1 712)	-	-	-	-	-	1 521 556	(4 887)
	5533	за 2019г.	1 894 625	-	115 664	11 466	(353 317)	(480)	(3 175)	-	-	-	-	-	1 637 958	(3 175)
Итого	5514	за 2020г.	14 460	-	-	-	(14 460)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	2 536	-	11 924	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 460	-
Итого	5500	за 2020г.	2 932 533	(89 870)	795 960	13 147	(568 671)	(350)	(88 643)	-	-	-	-	-	3 172 619	(178 513)
	5520	за 2019г.	3 018 655	(62 892)	721 912	11 466	(816 641)	(2 859)	(26 978)	-	-	-	-	-	2 932 533	(89 870)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего		622 946	444 433	477 062	387 192	245 389	182 498
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	610 647	437 021	430 954	344 259	245 378	182 487
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	12 299	7 412	46 108	42 933	11	11
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	выбыло списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	1 137 479	-	-	-	-	(327 000)	-	-	810 479
	5571	за 2019г.	1 447 174	-	-	(27 695)	-	(282 000)	-	-	1 137 479
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	1 137 479	-	-	-	-	(327 000)	-	-	810 479
	5572	за 2019г.	1 419 479	-	-	-	-	(282 000)	-	-	1 137 479
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	27 695	-	-	(27 695)	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	1 741 859	3 364 489	190 632	(3 521 438)	-	327 000	X	X	2 102 542
	5580	за 2019г.	1 426 546	3 080 503	209 568	(3 256 757)	-	282 000	-	-	1 741 859
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	693 362	305 579	-	(117 119)	-	-	-	-	881 822
	5581	за 2019г.	536 902	222 739	-	(66 279)	-	-	-	-	693 362
авансы полученные	5562	за 2020г.	164 848	198 556	-	(64 667)	-	-	-	-	298 937
	5582	за 2019г.	104 814	113 980	-	(53 946)	-	-	-	-	164 848
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	80 955	6 964	22	(22 098)	-	-	-	-	65 843
	5583	за 2019г.	84 305	8 034	-	(11 384)	-	-	-	-	80 955
кредиты	5564	за 2020г.	735 380	2 850 000	190 610	(3 273 127)	-	327 000	-	-	829 863
	5584	за 2019г.	625 402	2 727 000	209 568	(3 108 589)	-	282 000	-	-	735 380
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	39 494	3 190	-	(16 607)	-	-	-	-	26 077
	5586	за 2019г.	46 322	8 750	-	(15 578)	-	-	-	-	39 494
расчеты по лизинговым операциям	5567	за 2020г.	27 820	-	-	(27 820)	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	28 801	-	-	(981)	-	-	X	X	27 820
	5550	за 2020г.	2 879 338	3 364 489	190 632	(3 521 438)	-	X	X	X	2 913 021
Итого	5570	за 2019г.	2 873 720	3 080 503	209 568	(3 284 452)	-	X	X	X	2 879 338

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	14 495	4 023	72 800
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	14 495	4 023	67 507
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	5 293


 Руководитель _____ Черкасов А.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Колобова С.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	9 218 204	8 840 635
Расходы на оплату труда	5620	518 362	480 929
Отчисления на социальные нужды	5630	149 245	140 065
Амортизация	5640	42 286	31 150
Прочие затраты	5650	3 721 631	3 129 666
Итого по элементам	5660	13 649 728	12 622 445
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	13 649 728	12 622 445



 Руководитель _____ Черкасов А. В. (расшифровка подписи)

 Главный бухгалтер _____ Колобова С.В. (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	68 422	80 371	(61 455)	(4 564)	82 774
В том числе:						
на оплату отпусков сотрудникам	5701	19 455	18 835	(18 679)	-	19 611
на оплату премии и вознаграждений по итогам года сотрудникам	5702	30 296	32 366	(28 965)	(1 330)	32 367
по судебным разбирательствам	5703	18 671	29 170	(13 811)	(3 234)	30 796



Руководитель _____ Черкасов А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Колобова С.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



 Руководитель _____ Черкасов А.В.

 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Колобова С.В.

 (подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

ООО «ТГК-2 Энергосбыт»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2020 год

ОГЛАВЛЕНИЕ:

1. Общие сведения.	1
2. Информация об Обществе.	1
3. Основные положения учетной политики.	3
4. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности.	8

1. Общие сведения

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ТГК-2 Энергосбыт» (далее ООО «ТГК-2 Энергосбыт» или «Общество») за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

2. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «ТГК-2 Энергосбыт», сокращенное наименование ООО «ТГК-2 Энергосбыт», ИНН 7604193710, основной государственный номер 1107604019962.

Обществом получено свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, по месту нахождения, выданное Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Архангельску 24 апреля 2018 года.

Юридический адрес и фактический адрес: 163001, Архангельская область, г. Архангельск, пр. Обводный канал, д. 101, каб. 506.

Основным видом деятельности ООО «ТГК-2 Энергосбыт» в 2020 году является торговля электрической энергией. Код ОКВЭД – 35.14.

ООО «ТГК-2 Энергосбыт» является крупнейшим гарантирующим поставщиком электрической энергии на территории Архангельской области и субъектом оптового рынка электрической энергии (мощности). Статус гарантирующего поставщика на территории Архангельской области, за исключением зон деятельности иных гарантирующих поставщиков, присвоен ООО «ТГК-2 Энергосбыт» с 1 октября 2018 года приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 14 сентября 2018 года № 763.

Основной деятельностью ООО «ТГК-2 Энергосбыт» является исполнение функций гарантирующего поставщика на территории Архангельской области, включающее деятельность по купле-продаже электроэнергии и энергоснабжению потребителей в соответствии с утвержденным бизнес-планом и регулируемым характером соответствующей деятельности на территории Архангельской области.

Архангельская область относится к неценовым зонам оптового рынка электрической энергии (мощности). Зона деятельности гарантирующего поставщика ООО «ТГК-2 Энергосбыт» определена постановлением Агентства по тарифам и ценам Архангельской области от 27 сентября 2018 года № 47-э/1 «О границах зон деятельности гарантирующих поставщиков электрической энергии на территории Архангельской области».

В 2020 году ООО «ТГК-2 Энергосбыт» начало операционную деятельность в качестве независимой энергосбытовой компании на территориях Ярославской и Новгородской областей, которые в соответствии с Приложением № 2 к Правилам оптового рынка электрической энергии и мощности, утвержденным ПП РФ от 27 декабря 2010 года № 1172 относятся к ценовой зоне оптового рынка электрической энергии (мощности).

В составе Общества 5 межрайонных отделений, осуществляющих деятельность на территории 186 муниципальных образований Архангельской области, а также обособленное подразделение в г. Ярославль.

ООО «ТГК-2 Энергосбыт» заключено (открыто лицевых счетов):

– 13 878 договоров энергоснабжения, купли-продажи электрической энергии (мощности) с потребителями;

– 34 договора оказания услуг по передаче, компенсации потерь с сетевыми организациями;

– 604 471 лицевых счетов с абонентами-бытовыми потребителями.

Общество по состоянию на 31 декабря 2020 года имеет следующие обособленные подразделения, зарегистрированные в налоговых органах по месту нахождения и не имеющие своих отдельных расчетных счетов и баланса.

Перечень обособленных подразделений:

п/п	Наименование подразделения
1.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Архангельское межрайонное отделение г. Архангельск
2.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Архангельское межрайонное отделение (пункт обслуживания клиентов в Соломбале) г. Архангельск
3.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Архангельское межрайонное отделение (пункт обслуживания клиентов на Московском проспекте) г. Архангельск
4.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Холмогорское отделение Архангельского межрайонного отделения с.Холмогоры
5.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Пинежское отделение Архангельского межрайонного отделения с. Карпогоры
6.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Новодвинское отделение Архангельского межрайонного отделения г. Новодвинск
7.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Архангельское межрайонное отделение (г. Мезень)
8.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Северодвинское отделение г. Северодвинск
9.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Вельское межрайонное отделение г. Вельск
10.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Вельское отделение Вельского межрайонного отделения г. Вельск
11.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Устьянское отделение Вельского межрайонного отделения п. Октябрьский
12.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Виноградовское отделение Вельского межрайонного отделения рп. Березник
13.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Шенкурское отделение Вельского межрайонного отделения г. Шенкурск
14.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Плесецкое межрайонное отделение рп. Плесецк
15.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Плесецко-Мирнинское отделение Плесецкого межрайонного отделения рп. Плесецк
16.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Плесецко-Мирнинское отделение Плесецкого межрайонного отделения рп. Плесецк (центр обслуживания клиентов)
17.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Плесецко-Мирнинское отделение Плесецкого межрайонного отделения п. Савинский
18.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Плесецко-Мирнинское отделение Плесецкого межрайонного отделения г. Мирный
19.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Онежское отделение Плесецкого межрайонного отделения г. Онега
20.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Каргопольское отделение Плесецкого межрайонного отделения г. Каргополь
21.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Няндомское отделение Плесецкого межрайонного отделения г. Няндама
22.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Коношское отделение Плесецкого межрайонного отделения рп. Коноша
23.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Котласское межрайонное отделение г. Котлас

п/п	Наименование подразделения
24.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Котласское отделение Котласского межрайонного отделения г. Котлас
25.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Красноборское отделение Котласского межрайонного отделения с. Черевково
26.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Вилегодское отделение Котласского межрайонного отделения с. Ильинско-Подомское
27.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Верхне-Тоемское отделение Котласского межрайонного отделения с. Верхняя Тойма
28.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Ленское отделение Котласского межрайонного отделения с. Яренск
29.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Коряжемское отделение Котласского межрайонного отделения г. Коряжма
30.	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» Пинежское отделение Архангельского межрайонного отделения п. Пинега
31.	Обособленное подразделение г. Ярославль

Среднесписочная численность работающих в Обществе за отчетный период 2020 года составила 610 человек (на 31 декабря 2019 года – 603 человека, на 31 декабря 2018 года – 582 человека).

2.1. Органы управления Обществом

Органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет Генеральный директор – Черкасов Александр Валерьевич.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества, состав которой утвержден решением внеочередного Общего собрания участников Общества (протокол № 27 от 25 июня 2020 года).

№	Ф.И.О.	Должность, место работы
1	Червякова Анна Владимировна	Главный специалист отдела внутреннего контроля и управления рисками ПАО «ТГК-2»
2	Разживина Галина Петровна	Главный специалист управления внутреннего аудита ПАО «ТГК-2»
3	Адрианов Михаил Николаевич	Главный специалист отдела энерготрейдинга ПАО «ТГК-2»

По состоянию на 31 декабря 2020 года сведения об учредителях (участниках Общества):

№	Участник	Размер доли в УК (%)	Номинальная стоимость (руб.)
1	ПАО «ТГК-2»	74 %	74 000,00
2	Министерство имущественных отношений Архангельской области	26 %	26 000,00

3. Основные положения учетной политики

3.1. Основа составления

Ведение бухгалтерского учета ООО «ТГК-2 Энергосбыт» в 2020 году производилось в соответствии с принятой учетной политикой общества, основанной на нормах: Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последующих изменений и дополнений), «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н и другими

нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность ООО «ТГК-2 Энергосбыт» за 2020 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства предоставлены в отчетности как долгосрочные.

3.3. Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 года № 26н и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13 октября 2003 года № 91н.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и стоимостью более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе основных средств.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, как сумма фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление.

Переоценка основных средств не производится.

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

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования.

Сроки полезного использования по группам основных средств

№ п/п	Наименование видов основных фондов	Срок полезного использования, месяц
1.	Машины и оборудование (кроме офисного)	от 37-60 мес
2.	Машины и оборудование (офисное оборудование)	от 25- 60 мес
3.	Транспортные средства	3 гр. от 37-60 мес. 5 гр. от 85-120 мес.

Доходы и расходы, возникающие в результате выбытия основных средств, отражаются в «Отчете о финансовых результатах» по мере их возникновения в составе прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты основных средств учитываются на забалансовых счетах и балансовых счетах в зависимости от условий договора.

3.4. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09 июня 2001 года № 44н и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28 декабря 2001 года № 119н.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-

производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

При списании на расходы и при ином выбытии, материально-производственные запасы оцениваются по средней себестоимости.

3.5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, учитываются как расходы будущих периодов.

В состав расходов будущих периодов включаются:

- расходы, связанные с приобретением программных продуктов (если данные расходы не соответствуют критериям признания нематериальных активов);
- расходы на приобретение лицензий или иных прав;

Расходы будущих периодов списываются по видам расходов равномерно, в течение периода, к которому они относятся.

В бухгалтерском балансе Общества расходы будущих периодов отражаются в составе внеоборотных активов (долгосрочная часть) и (или) в составе оборотных активов – запасы (краткосрочная часть).

3.6. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из условий договоров энергоснабжения (купли-продажи электроэнергии) по тарифам, установленным Постановлениями Агентства по тарифам и ценам Администрации Архангельской области. Задолженность покупателей и заказчиков в ценовой зоне определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями. Прочая задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями.

Общество создает резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резерва на финансовые результаты. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Резерв по сомнительным долгам формируется только в тех случаях, когда по оценке Общества реально существует вероятность полной или частичной неоплаты сомнительной задолженности.

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

3.7. Уставный, добавочный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Общества. Чистая прибыль распределяется в соответствии с Уставом Общества.

Полученный от участника вклад в имущество Общества увеличивает экономические выгоды Общества и отражается в учете как добавочный капитал, не признается доходом.

3.8. Кредиты и займы полученные

Учет расходов по кредитам и займам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года № 107н.

Кредиты и займы, представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам Общество проводит ежемесячно на конец отчетного месяца, по ставкам и в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре. Проценты, начисленные по состоянию на отчетную дату, представляются как краткосрочные.

3.9. Оценочные и условные обязательства

Учет резервов ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010 года №167н. Отражаются в бухгалтерской отчетности по строке «Оценочные обязательства».

Общество признает оценочные обязательства в отношении следующих фактов хозяйственной деятельности:

- в связи с участием Общества в судебном разбирательстве, если у него есть основания считать, что судебное решение будет принято не в его пользу, и может обоснованно оценить сумму возмещения;
- по предстоящей оплате неиспользованных отпусков работникам;
- по предстоящей оплате премии работникам по итогам года;
- прочие оценочные обязательства.

Величина оценочного обязательства определяется исходя из наиболее достоверной денежной оценки расходов, необходимых для расчетов по данному обязательству. Величина оценочного обязательства определяется Обществом на основе имеющихся фактов хозяйственной жизни Общества, опыта в отношении исполнения аналогичных обязательств, а также на основе мнения экспертов.

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

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

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

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

3.10. Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений пункта 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного Приказом Минфина РФ от 06 мая 1999 года № 32н (с изменениями и дополнениями). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением). Выручка отражена в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п.12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы:

- от продажи электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности) потребителям в регулируемом секторе и секторе свободной торговли;
- от продажи электроэнергии в целях компенсации потерь;
- прочие.

Субсидии, предоставленные из областного бюджета РФ на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на электрическую энергию, поставляемую покупателям на розничных рынках Архангельской области, отражаются в составе доходов по обычным видам деятельности на дату реализации электрической энергии.

Доходы, отличные от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями.

3.11. Расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06 мая 1999 года № 33н, с учетом особенностей энергетической отрасли.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактической выплаты денежных средств и иной формы их осуществления.

Расходы группируются по статьям затрат и направлениям деятельности.

Все расходы на продажу электроэнергии (мощности), в том числе затраты, связанные со сбытом (продажей), затраты на услуги, связанные со сделками купли-продажи электроэнергии, услуги по передаче электроэнергии, бытовые расходы учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» по статьям затрат и ежемесячно списываются на счет 90 «Продажи» как Коммерческие расходы.

В связи с тем, что Общество поставляет электроэнергию населению и приравненным к нему категориям потребителей, для целей государственного регулирования цен (тарифов) и предоставления информации в регулирующие органы, Общество ведет отдельный учет доходов и расходов, связанных с реализацией (сбытом) электрической энергии с выделением расходов на обеспечение реализации (сбыта) в объемах потребления электрической энергии населением и приравненными к нему категориями потребителей.

Покупная стоимость электроэнергии ежемесячно в полном объеме списывается со счета 41 «Товары» на счет 90 «Продажи» и составляет себестоимость продаж.

Прямые расходы по прочим обычным видам деятельности, в разрезе видов деятельности, учитываются на счете 23 «Вспомогательные производства» и ежемесячно списываются на счет 90 «Продажи» как себестоимость продаж.

3.12. Денежные средства и денежные эквиваленты

Отчет о движении денежных средств Общества сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденным Приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 года № 11н.

Денежные потоки Общества отражаются в отчете о движении денежных средств с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее НДС.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев, высоколиквидные финансовые вложения, которые легко могут быть обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

3.13. Расчеты по налогу на прибыль

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль регулируется Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 года № 114н.

Расчет чистой прибыли осуществляется способом отсрочки (уменьшение прибыли до налогообложения на величину условного расхода, скорректированную на суммы постоянного налогового расхода/дохода, увеличения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства).

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются в отдельных статьях баланса (внеоборотные активы и долгосрочные обязательства).

4. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности

4.1. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о наличии и движении, полученных в аренду основных средств и числящихся за балансом за 2020 год.

Тыс.руб.

Группа основных средств	Стоимость			
	На начало года	Поступило	Выбыло	На конец года
Здания	108 933	903	38	109 798
Машины и оборудование	31 145	-	-	31 145
Транспортные средства	440	-	440	-
Итого	140 518	903	478	140 943

Информация о наличии и движении, полученных в аренду основных средств и числящихся за балансом за 2019 год.

Тыс.руб.

Группа основных средств	Стоимость			
	На начало года	Поступило	Выбыло	На конец года
Здания	109 327	7 307	7 701	108 933
Машины и оборудование	32 148	47	1 050	31 145
Транспортные средства	-	440	-	440
Итого	141 475	7 794	8 751	140 518

Информация о наличии и движении, полученных в аренду основных средств и числящихся за балансом за 2018 год.

Тыс.руб.

Группа основных средств	Стоимость			
	На начало года	Поступило	Выбыло	На конец года
Здания	-	109 327	-	109 327
Машины и оборудование	-	32 148	-	32 148
Транспортные средства	-	29 956	29 956	-
Итого	-	171 431	29 956	141 475

4.2. Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период раскрыта в Таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В обороты не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество имеет долгосрочную дебиторскую задолженность в сумме 17 975 тыс.руб. (на 31 декабря 2019 года 20 543 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года 2 131 тыс. руб.)

Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 3 154 644 тыс.руб. (по состоянию на 31 декабря 2019 года 2 911 990 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года 3 016 524 тыс. руб.).

По состоянию на 31 декабря 2020 года сумма резерва по сомнительным долгам 178 513 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года 89 870 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года 62 892 тыс. руб.). В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена за минусом созданного резерва.

Движение резерва по сомнительным долгам за 2020 год.

Тыс.руб.

Наименование	РСД на 31 декабря 2019	Списано за счет резерва	Восстановление резерва	Начисление резерва	РСД на 31 декабря 2020
Покупатели и заказчики	(86 695)	400	33 410	(120 741)	(173 626)
Прочие дебиторы	(3 175)	34	992	(2 738)	(4 887)
Итого	(89 870)	434	34 402	(123 479)	(178 513)

Движение резерва по сомнительным долгам за 2019 год.

Тыс.руб.

Наименование	РСД на 31 декабря 2018	Списано за счет резерва	Восстановление резерва	Начисление резерва	РСД на 31 декабря 2019
Покупатели и заказчики	(62 892)	4 715	36 541	(65 059)	(86 695)
Прочие дебиторы	-	-	-	(3 175)	(3 175)
Итого	(62 892)	4 715	36 541	(68 234)	(89 870)

Движение резерва по сомнительным долгам за 2018 год.

Тыс.руб.

Наименование	РСД на 31 декабря 2017	Списано за счет резерва	Восстановление резерва	Начисление резерва	РСД на 31 декабря 2018
Покупатели и заказчики	-	-	-	(62 892)	(62 892)
Прочие дебиторы	-	-	-	-	-
Итого	-	-	-	(62 892)	(62 892)

По состоянию на 31 декабря 2020 года крупнейшим дебитором Общества является ПАО «Архэнергосбыт» в сумме 1 348 355 тыс. руб. по договорам уступки права требования (на 31 декабря 2019 года 1 511 308 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года 1 865 776 тыс. руб.).

20 декабря 2018 года ПАО «Архэнергосбыт» признано несостоятельным (банкротом), введена процедура конкурсного производства. Определением Арбитражного суда Карачаево-Черкесской Республики от 17 ноября 2020 года в рамках дела № А25-2825/2017 процедура банкротства ПАО «Архэнергосбыт» продлена сроком на 6 месяцев, рассмотрение отчета конкурсного управляющего ПАО «Архэнергосбыт» назначено на 13 мая 2021 года. В настоящий момент рассматриваются заявления конкурсного управляющего ПАО «Архэнергосбыт» об оспаривании сделок должника за период, предшествующий введению процедуры банкротства, не закончена реализация недвижимого имущества должника (земельных участков, зданий), не закончена работа по взысканию дебиторской задолженности, не востребованы денежные средства со счетов должника в банках. После погашения текущих обязательств (Общество является первым в очереди на погашение текущих обязательств), 20 % всех денежных средств, поступающих в счет погашения реестровой задолженности, будут направлены в пользу Общества.

По мнению Руководства Общества, определить сумму резерва по сомнительным долгам по ПАО «Архэнергосбыт» на 31 декабря 2020 года не представляется возможным, ввиду того, что на текущий момент с высокой долей вероятности невозможно оценить достаточность или недостаточность денежных средств и имущества должника для того, чтобы в полном объеме или частично рассчитаться с кредиторами, как по текущим, так и по реестровым обязательствам.

4.3. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Бухгалтерского баланса)

Тыс.руб.

Наименование показателя	31 декабря 2020	31 декабря 2019	31 декабря 2018
Средства на расчетных счетах	159 742	254 825	40 848
Средства в кассе	454	664	766
Денежные переводы в пути	446	454	572
Средства на специальных счетах в банках	-	-	-
ИТОГО денежные средства в составе бухгалтерского баланса	160 642	255 943	42 186

4.4. Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса)

На 31 декабря 2020 года уставный капитал Общества оплачен полностью и составляет 100 тыс.руб. (на 31 декабря 2019 года 100 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года 100 тыс. руб.)

4.5. Добавочный капитал (строка 1350 Бухгалтерского баланса)

На 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 года, 31 декабря 2018 года «Добавочный капитал» равен 238 355 тыс.руб. и состоит из вклада в имущество. В 2018 году в соответствии с решением Совета директоров ПАО «ТГК-2» от 28 июня 2018 года, решением № 14 единственного участника Общества от 29 июня 2018 года внесен вклад в имущество Общества (акт о внесении вклада в имущество ООО «ТГК-2 Энергосбыт» от 29 июня 2018 года).

4.6. Задолженность по кредитам и займам (строки 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса)

Обществом заключено Кредитное соглашение № 01UX0L об открытии возобновляемой кредитной линии в российских рублях от 12 сентября 2018 года с АО «Альфа-банк». Срок действия кредитной линии установлен с 12 сентября 2018 года по 31 декабря 2027 года. Процентная ставка, установленная соглашением, составляет 11 % годовых.

По состоянию на 31 декабря 2020 года задолженность по долгосрочным заемным средствам составила 810 479 тыс.руб. (на 31 декабря 2019 года 1 137 479 тыс.руб., на 31 декабря 2018 года 1 419 479 тыс. руб.).

Задолженность по краткосрочным заемным средствам по состоянию на 31 декабря 2020 года составила: сумма основного долга 827 000 тыс. руб., проценты 2 863 тыс.руб.(на 31 декабря 2019 года сумма основного долга 732 000 тыс. руб., проценты 3 380 тыс.руб., на 31 декабря 2018 года сумма основного долга 622 000 тыс. руб., проценты 3 402 тыс. руб.).

В обеспечение выполнения кредитного соглашения с АО «Альфа-Банк» оформлены договоры залога доли в уставном капитале: ПАО «ТГК-2» (74% доли), Министерство имущественных отношений Архангельской области (26 % доли). ПАО «ТГК-2» выдано поручительство от 12 сентября 2018 года за ООО «ТГК-2 Энергосбыт» по заключенному с АО «Альфа-Банк» кредитному соглашению на сумму 1 640 342 тыс.руб.

Информация по заемным средствам за 2020 год представлена в таблице:

Наименование показателя	На начало 2020 года	Изменения за период 2020 год				Перевод из долгосрочной части	На конец 2020 года
		Поступило	Начислено %	Погашение основного долга	Погашено %		
<i>Долгосрочные заемные средства (в т.ч)</i>	1 137 479	-	-	-	-	(327 000)	810 479
Кредиты	1 137 479	-	-	-	-	(327 000)	810 479
Займы	-	-	-	-	-	-	-
<i>Краткосрочные заемные средства (в т.ч)</i>	735 380	2 850 000	190 610	(3 082 000)	(191 127)	327 000	829 863
Кредиты	732 000	2 850 000	-	(3 082 000)	-	327 000	827 000
Проценты по кредитам	3 380	-	190 610	-	(191 127)	-	2 863
Займы	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам	-	-	-	-	-	-	-

Информация по заемным средствам за 2019 год представлена в таблице:

Наименование показателя	На начало 2019 года	Изменения за период 2019 год				Перевод из долгосрочной части	На конец 2019 года
		Поступило	Начислено %	Погашение основного долга	Погашено %		
<i>Долгосрочные заемные средства (в т.ч)</i>	1 419 479	-	-	-	-	(282 000)	1 137 479
Кредиты	1 419 479	-	-	-	-	(282 000)	1 137 479
Займы	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	На начало 2019 года	Изменения за период 2019 год				Перевод из долгосрочной части	На конец 2019 года
		Поступило	Начислено %	Погашение основного долга	Погашено %		
<i>Краткосрочные заемные средства (в т.ч)</i>	625 402	2 727 000	209 568	(2 899 000)	(209 589)	282 000	735 380
Кредиты	622 000	2 727 000	-	(2 899 000)	-	282 000	732 000
Проценты по кредитам	3 402	-	209 568	-	(209 589)	-	3 380
Займы	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам	-	-	-	-	-	-	-

Информация по заемным средствам за 2018 год представлена в таблице

Наименование показателя	На начало 2018 года	Изменения за 2018 год				Перевод из долгосрочной части	Тыс.руб.
		Поступило	Начислено %	Погашение основного долга	Погашено %		На 31 декабря 2018 года
<i>Долгосрочные заемные средства (в т.ч)</i>	-	1 419 479	-	-	-	-	1 419 479
Кредиты	-	1 419 479	-	-	-	-	1 419 479
Займы	-	-	-	-	-	-	-
<i>Краткосрочные заемные средства (в т.ч)</i>	-	1 585 600	61 118	(963 600)	(57 716)	-	625 402
Кредиты	-	1 582 000	-	(960 000)	-	-	622 000
Проценты по кредитам	-	-	60 995	-	(57 593)	-	3 402
Займы	-	3 600	-	(3 600)	-	-	-
Проценты по займам	-	-	123	-	(123)	-	-

4.7. Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах в табличной форме. В обороты не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

В составе долгосрочных прочих обязательств отражена кредиторская задолженность по договорам лизинга.

Наименование показателя	Тыс.руб.		
	31 декабря 2020	31 декабря 2019	31 декабря 2018
АО «ЛК «Европлан»	-	-	27 695
Итого	-	-	27 695

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражена задолженность по договорам лизинга.

Наименование показателя	Тыс.руб.		
	31 декабря 2020	31 декабря 2019	31 декабря 2018
АО «ЛК «Европлан»	-	27 820	28 801
Итого	-	27 820	28 801

Основную часть в структуре кредиторской задолженности составляет задолженность перед поставщиками электроэнергии на 31 декабря 2020 года - 546 333 тыс.руб. (на 31 декабря 2019 года 386 629 тыс.руб., на 31 декабря 2018 года 313 847 тыс.руб.), перед сетевыми компаниями на 31 декабря 2020 года - 292 839 тыс.руб.(на 31 декабря 2019 года 270 594 тыс.руб., на 31 декабря 2018 года 186 545 тыс. руб.).

Авансы, полученные от потребителей за электроэнергию по состоянию на 31 декабря 2020 года, составляют 298 937 тыс.руб. (на 31 декабря 2019 года 164 848 тыс.руб., на 31 декабря 2018 года 104 814 тыс.руб.).

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря имела следующую структуру:

Наименование показателя	Тыс.руб.		
	31 декабря 2020	31 декабря 2019	31 декабря 2018
Пенсионный фонд	9 161	9 015	7 951
Фонд обязательного медицинского страхования	2 433	2 378	1 843
Фонд социального страхования	724	761	614
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	95	93	72
Итого	12 413	12 247	10 480

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

Наименование показателя	Тыс.руб.		
	31 декабря 2020	31 декабря 2019	31 декабря 2018
Налог на добавленную стоимость	40 439	62 361	56 181
Налог на прибыль	8 401	1 620	12 935
Налог на доходы физических лиц	4 562	4 701	4 638
Транспортный налог	28	26	2
Налог на имущество	-	-	64
Прочие налоги	-	-	5
Итого	53 430	68 708	73 825

По состоянию на 31 декабря 2020 года (на 31 декабря 2019 года, на 31 декабря 2018 года) Общество не имеет просроченных обязательств по налогам и сборам.

4.8. Оценочные обязательства (строка 1540 Бухгалтерского баланса)

Информация об оценочных обязательствах приведена в Таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах в табличной форме.

Резерв в сумме 19 611 тыс. руб. создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2020 года (по состоянию на 31 декабря 2019 года 19 455 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года 14 863 тыс. руб.). Руководство Общества ожидает, что резерв на 31 декабря 2020 года будет использован в течение 2021 года.

Резерв в сумме 32 367 тыс. руб. создан на выплату ежемесячной премии за декабрь 2020 года, премии за 4 квартал 2020 года менеджерам, годовой премии по итогам 2020 года (по состоянию на 31 декабря 2019 года 30 296 тыс.руб., на 31 декабря 2018 года 0 руб.). Руководство Общества ожидает, что резерв на 31 декабря 2020 года будет использован в течение 2021 года.

По состоянию на 31 декабря 2020 года признаны оценочные обязательства в сумме 30 796 тыс.руб. на покрытие убытков, которые Общество с высокой вероятностью может понести в связи предъявленными судебными исками (по состоянию на 31 декабря 2019 года 18 671 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года 0 руб.).

Руководство Общества ожидает, что резерв на 31 декабря 2020 года будет использован в течение 2021 года.

4.9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за 2020 год отражены в «Отчете о финансовых результатах» отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам.

Тыс.руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Выручка (строка 2110) всего	14 038 205	13 004 786
в том числе от продажи		
Электроэнергии потребителям	12 481 599	11 852 604
Электроэнергии в целях компенсации потерь	1 158 487	1 075 513
Электроэнергии на оптовом рынке	14 297	11 317
Субсидии на возмещение недополученных доходов	356 352	23 072
Прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера	27 470	42 280
Расходы (строка 2120,2210) всего	13 649 728	12 622 445
В том числе:		
Покупка электрической энергии	9 171 959	8 795 348
Услуги по передаче электроэнергии	3 522 137	2 944 294
Расходы на оплату труда	518 362	480 929
Отчисления на страховые взносы	149 245	140 065
Материальные затраты	46 245	45 287
Амортизация	42 286	31 150
Услуги операторов рынка	17 052	10 543
Прочие	182 442	174 829

В 2020 году в соответствии с договорами о предоставлении из областного бюджета недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на электрическую энергию, поставляемую покупателям на розничных рынках Архангельской области, заключенными с Министерством ТЭК и ЖКХ Архангельской области объем субсидий на возмещение недополученных доходов составил 356 352 тыс.руб. (за 2019 год 23 072 тыс.руб.) Задолженность на 31 декабря 2020 года по субсидии составила 65 407 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года 1 595 тыс. руб.)

4.10. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов представлена в таблице:

Тыс.руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
<i>Проценты к получению</i>	18 325	19 132
<i>Прочие доходы</i>	161 308	122 668
<i>в том числе</i>		
Уступка прав требования (цессия)	58 262	24 589
Пени, штрафы, неустойки признанные	28 547	18 585
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде	17 821	22 896
Восстановление оценочных резервов (резерв по сомнительным долгам, по незавершенным судебным делам, по годовой премии)	38 966	36 541
Госпошлина (на дату признания должником или на дату вступления в законную силу решения суда)	17 181	13 033
Поступления в возмещение причиненных организации убытков	13	6 682
Прочие	518	342
<i>Проценты к уплате</i>	(190 610)	(209 568)
<i>Прочие расходы</i>	(312 435)	(246 932)

Наименование показателя	2020 год	2019 год
<i>в том числе</i>		
Услуги банков	(38 834)	(37 495)
Уступка прав требования (цессия)	(58 262)	(24 589)
Резерв по сомнительным долгам	(123 479)	(68 234)
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	(17 730)	(58 090)
Надбавки к пенсиям, пособия, компенсации, материальная помощь	(10 542)	(10 257)
Госпошлина	(20 088)	(20 481)
Расходы от списания дебиторской задолженности	(350)	(2 860)
Взносы в некоммерческие партнерства	(1 320)	(1 090)
Создание оценочных обязательств (по незавершенным судебным делам)	(29 170)	(18 671)
Штрафы, пени, неустойки признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	(2 087)	(411)
Расходы на благотворительность	(5 238)	-
Прочие	(5 335)	(4 754)

4.11. Налог на прибыль

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в отчете о финансовых результатах и налоговой декларации по налогу на прибыль, сформированного в системе бухгалтерского учета и подлежащего уплате в бюджет и составил:

Тыс.руб.

Наименование показателя	2020 год		2019 год	
	Прибыль / (убыток)	Налог на прибыль 20 %	Прибыль / (убыток)	Налог на прибыль 20 %
Учетная прибыль/(убыток)/ Условный расход (доход) по налогу на прибыль (+ прибыль, - убыток)	65 065	13 013	67 641	13 528
Постоянные разницы/Постоянное налоговое обязательство (актив), (+ обязательство, - актив)	21 875	4 375	16 088	3 218
<i>В том числе:</i>				
Амортизация ОС	-	-	-	-
Социальные выплаты работникам	12 903	2 581	12 661	2 532
Прочие не учитываемые расходы	8 972	1 794	3 427	686
Вычитаемые временные разницы/ прирост (уменьшение) отложенных налоговых активов (+прирост,- уменьшение)	46 634	9 327	2 519	504
<i>В том числе:</i>				
Оценочные обязательства и резервы	14 352	2 871	53 559	10 712
Резерв по сомнительным долгам	23 791	4 758	(53 632)	(10 726)
Убытки (прибыль) прошлых лет	-	-	-	-
Амортизация ОС	8 491	1 698	2592	518
Налогооблагаемые временные разницы/прирост (уменьшение) отложенных налоговых обязательств (- прирост, +уменьшение)	(45 152)	(9 030)	(2100)	(420)
<i>В том числе:</i>				
Резерв по сомнительным долгам	(45 957)	(9 191)	(3770)	(754)
Основные средства	805	161	1670	334
Текущий налог на прибыль	88 422	17 685	84 148	16 830

4.12. Связанные стороны

Размер доли ПАО «ТГК-2» в уставном капитале составляет 74 %. Размер доли Министерства имущественных отношений по Архангельской области в уставном капитале составляет 26 %. Все дочерние компании ПАО «ТГК-2» являются связанными сторонами Общества.

Российская Федерация через государственные министерства и прочие организации напрямую и косвенно контролирует и оказывает существенное влияние на значительное число предприятий (совместно именуемых «предприятия, связанные с государством»). Общество совершает с данными предприятиями операции купли-продажи электроэнергии (мощности), товаров, работ и услуг, расчетно-кассовое обслуживание. Операции купли-продажи электроэнергии (мощности) с предприятиями, связанными с государством, составляют значительную часть операций Общества.

Продажа связанным сторонам осуществлялась на обычных коммерческих условиях по рыночным ценам, кроме цен на товары и услуги, которые подлежат регулированию тарифным законодательством.

Тыс.руб.

Наименование	2020 г.	2019 г.
Выручка от продажи электроэнергии, прочие работы, услуги (без НДС)	258 822	105 038
ПАО «ТГК-2»	201 110	104 414
ООО «ТГК-2 Эксплуатация»	1 508	480
ООО «Рыбинская генерация»	56 048	144
ООО «ТГК-2 Энергоремонт»	156	-

Закупки у связанных сторон осуществлялись на обычных коммерческих условиях по рыночным ценам, кроме цен на товары и услуги, которые подлежат регулированию тарифным законодательством.

Тыс.руб.

Наименование	2020 г.	2019 г.
Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	2 948 282	2 625 014
ПАО «ТГК-2»	2 943 069	2 619 991
ООО «ТГК-2 Сервис»	5 213	5 023

Прочие доходы:

Тыс.руб.

Наименование	2020 г.	2019 г.
Проценты за пользование денежными средствами:	7 383	12 541
ПАО «ТГК-2»	7 383	12 541

Обществом произведены расчеты по договорам уступки права требования

Тыс.руб.

Наименование	2020 г.	2019 г.
Договоры уступки права требования:	58 115	23 331
ПАО «ТГК-2»	54 239	23 331
ООО «ТГК-2 Энергоремонт»	3 876	-

Состояние расчетов со связанными сторонами:

Тыс.руб.

Наименование связанных сторон	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	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.
Задолженность всего: в том числе	274 644	88 560	128 026	342 948	299 624	233 035
ПАО «ТГК-2»	235 763	38 271	128 026	342 419	299 119	232 543
ООО «ТГК-2 Сервис»	-	-	-	529	505	492
ООО «ТГК-2 Эксплуатация»	10	115	-	-	-	-
ООО «Рыбинская генерация»	23 130	173	-	-	-	-
ООО «ТГК-2 Энергоремонт»	15 741	50 001	-	-	-	-

Примечание: 27 декабря 2019 года по договору уступки права требования №17-197 Общество приняло право требования к ООО «ТГК-2 Энергоремонт».

Денежные потоки между Обществом и связанными сторонами за 2020 и 2019 гг.

Тыс.руб.

Наименование связанных сторон	Поступления		Платежи	
	2020 г.	2019 г.	2020 г.	2019 г.
Движение денежных средств по текущей деятельности	532 768	596 729	(3 047 194)	(2 460 616)
ПАО «ТГК-2»	455 952	596 729	(3 042 001)	(2 455 597)
ООО «ТГК-2 Сервис»	-	-	(5 193)	(5 019)
ООО «ТГК-2 Эксплуатация»	1 596	-	-	-
ООО «Рыбинская генерация»	36 917	-	-	-
ООО «ТГК-2 Энергоремонт»	38 303	-	-	-

К ключевым сотрудникам Общества отнесены: генеральный директор, заместитель генерального директора по покупке и сбыту электроэнергии, заместитель генерального директора по корпоративной защите, главный бухгалтер. Сведения о вознаграждениях ключевых сотрудников Общества представлены в таблице:

Тыс.руб.

Наименование вознаграждения	2020 г.	2019 г.
Сумма вознаграждений, выплаченных ключевым сотрудникам:	15 027	12 117
Краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии)	15 027	11 337
Вознаграждения, связанные с расторжением трудового договора	0	780

Начисления включают в себя оплату труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды.

Выплат в 2020 году членам Ревизионной комиссии не производилось.

4.13. Информация по сегментам

Основным видом деятельности Общества является реализация покупной электроэнергии и мощности. Выручка от продажи электрической энергии на розничном рынке составляет 99,4 % от общей суммы выручки от реализации. В связи с этим операционные сегменты не выделяются.

Общество в 2020 году осуществляло свою деятельность на территории Российской Федерации (Архангельская область период с 01 января 2020 года по 31 декабря 2020 года, Ярославская область с 01 августа 2020 года по 31 декабря 2020 года, Новгородская область с 01 октября 2020 года по 31 декабря 2020 года), в одной отрасли – электроэнергетика. Выручка от реализации электроэнергии в Ярославской области от общей выручки составляет менее 1 %, в Новгородской области около 2 %. Общество не выделяет отдельных географических сегментов.

Покупателей (заказчиков) товаров (работ, услуг), удовлетворяющих условиям выделения отчетных сегментов, установленных ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» нет.

4.14. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. Общество подвержено финансовым, правовым, репутационным и другим рискам.

По результатам деятельности за 2020 год Общество, в условиях ограничительных мер, связанных с распространением коронавирусной инфекции КОВИД-19, показатели, утвержденные в бизнес-плане, выполнило в полном объеме. Режим вынужденной изоляции в период пандемии оказал влияние на изменение структуры отпуска электроэнергии - увеличился объем потребления по населению, уменьшился объем потребления прочих потребителей. Постановлением Правительства РФ от 2 апреля 2020 года № 424 с апреля 2020 года введен мораторий на возможность ограничения режима электропотребления и взыскания неустойки в случае несвоевременных расчетов до 31 декабря 2020 года, что оказало влияние на увеличение дебиторской задолженности по населению на отчетную дату.

Руководство Общества контролирует процесс управления рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Риск изменения процентных ставок: В течение 2020 года с целью ограничения процентного риска Общество управляет риском значительного колебания процентных ставок путём привлечения кредитных средств на долгосрочной основе с фиксированной процентной ставкой. Кроме того, для оплаты участия в торговых сессиях на ОРЭМ, для оплаты электроэнергии и мощности генерирующим компаниям, а также для проведения расчетов с сетевыми компаниями Общество привлекает краткосрочные кредиты исключительно на погашение непродолжительных кассовых разрывов, тем самым уменьшая риск увеличения процентных выплат. Привлечение кредитных средств осуществлялось путём открытия в АО «Альфа-банк» возобновляемой кредитной линии с соблюдением лимита задолженности. По состоянию на 31 декабря 2020 года у Общества действует кредитное соглашение. На данный момент риск изменения процентных ставок по действующему кредитному соглашению оценивается Руководством Общества как низкий. Для минимизации риска осуществляется месячное, квартальное, годовое планирование денежных потоков.

Кредитный риск: Несвоевременное исполнение/неисполнение обязательств контрагентами Общества, в т.ч. вследствие снижения платежеспособности или банкротства контрагентов, падения уровня платежной дисциплины конечных потребителей, обуславливает подверженность кредитному риску. Обществом осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов. Отпуск электроэнергии

потребителям с просроченной задолженностью ограничивается в соответствии с Правилами полного и (или) частичного ограничения режима потребления электрической энергии, в отношении указанной задолженности применяются меры принудительного взыскания через суд. В рамках управления указанным риском Руководство разрабатывает и реализует методы выхода на прямые расчеты с потребителями электроэнергии, осуществляет ряд мероприятий по повышению эффективности претензионной и исковой работы. В Обществе создана Комиссия по работе с дебиторской задолженностью.

Риск ликвидности: Связан с возможностью Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам, задолженность по полученным кредитам. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Структура платежей Общества достаточно сбалансирована и соответствует ожидаемым доходам. Обществом осуществляется жёсткий финансовый контроль, при котором практически невозможно провести платеж ранее договорного срока и сверх утвержденных бизнес-планом лимитов статей расходов. Мониторинг ликвидности осуществляется ежедневно. Руководство ежемесячно контролирует прогнозы движения денежных средств Общества, чтобы обеспечить постоянное наличие ликвидных средств и активов, достаточных для погашения своих обязательств в установленные сроки.

Ниже представлена информация об обязательствах Общества.

31 декабря 2020 года	Менее 1 года	От 1 до 2 лет	От 2 до 3 лет	Итого
Краткосрочные и долгосрочные кредиты, в том числе начисленные проценты по состоянию на 31 декабря 2020 года	829 863	377 000	433 479	1 640 342
Кредиторская задолженность	1 272 679	-	-	1 272 679
Итого	2 102 542	377 000	433 479	2 913 021

Отраслевые риски: Основным видом деятельности Общества является купля-продажа электрической энергии. Общество реализует функции гарантирующего поставщика на территории Архангельской области, сбытовая надбавка ООО «ТГК-2 Энергосбыт» регулируется государством.

К существенным отраслевым рискам для Общества относятся:

- риск снижения объема реализации электроэнергии: снижение полезного отпуска, обусловленное изменением законодательства РРЭ и выходом крупных системообразующих потребителей на оптовый рынок электрической энергии и мощности (ОРЭМ), сезонные колебания температуры;
- риск возникновения выпадающих доходов в связи с реализацией мероприятий по установке интеллектуальных систем учёта электрической энергии (мощности) в соответствии с требованиями Федерального закона от 27 декабря 2018 года № 522-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с развитием систем учета электрической энергии (мощности) в Российской Федерации»;
- риски принятия неблагоприятных тарифно-балансовых решений, риски тарифного регулирования являются наиболее серьезными, т.к. тарифное регулирование определяет доходную базу бизнеса.

В 2020 году Общество применяет расчет сбытовых надбавок с использованием метода эталонных затрат. В течение отчетного периода руководство Общества обеспечивало непрерывное взаимодействие с регулятором с целью своевременного и полного информирования о величине и структуре планируемых на очередной период регулирования затрат, а также о целях и направлении своей инвестиционной политики в

среднесрочной и долгосрочной перспективе, уделяя большое внимание повышению качества обслуживания клиентов, развивая дистанционные и интерактивные каналы коммуникаций, клиентские сервисы и осуществляя постоянный мониторинг клиентов «группы риска».

Также на деятельность Общества могут оказывать влияние решения органов государственной власти, регулирующие механизмы ценообразования на рынке электрической энергии и мощности. В рамках предупреждения данных рисков Общество формирует свои предложения к проектам нормативных актов, регулирующих деятельность субъектов оптового и розничных рынков электрической энергии, активно взаимодействует с органами власти различного уровня с целью своевременного учета готовящихся изменений в деятельности Общества.

Правовые риски: Общество осуществляет свою деятельность в четком соответствии нормам российского законодательства.

Правовые риски Общества могут возникнуть вследствие следующих факторов:

- увеличение контрольных функций антимонопольного органа в электроэнергетической отрасли;
- изменение правоприменительной практики высшими судебными органами;
- неопределенность правового регулирования отдельных видов услуг и условий хозяйственной деятельности в электроэнергетической области;
- различия в толковании норм законодательства.

Для минимизации правовых рисков применяется досудебное урегулирование споров с контрагентами. На регулярной основе со стороны Общества проводится работа по освещению установленных положений законодательства, осуществляются переговоры с представителями сетевых организаций.

В случае изменений в судебной практике по вопросам, связанным с деятельностью Общества, Общество планирует свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства, обусловлены возможным внесением изменений и последующим различным толкованием. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Страновые риски: В основном данные риски связаны с устойчивостью политической системы и макроэкономическими процессами, происходящими в России. К наиболее значимым из страновых рисков можно отнести инфляционный процесс. Превышение инфляции над прогнозами, использованными при определении затрат сбытовой компании для установления сбытовой надбавки, может привести к появлению непокрытых расходов.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Региональные риски: Общество является крупнейшим гарантирующим поставщиком электрической энергии на территории Архангельской области. Архангельская область расположена на севере европейской части Российской Федерации, характеризуется холодным климатом, продолжительным зимним периодом, значительной протяженностью территорий, низкой плотностью населения. Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оцениваются как несущественные.

Репутационные риски: Риски, связанные с потерей деловой репутации, могут быть связаны как с внешними, так и с внутренними факторами.

К внешним факторам можно отнести действия со стороны третьих лиц – недобросовестная конкуренция, опубликование в СМИ ложных сведений о деятельности Общества и др.

Электроэнергетическая отрасль области, существуя в условиях государственного регулирования, в целом соответствует общеотраслевым тенденциям развития электроэнергетики в Российской Федерации. Слабая конкуренция на рынке электроэнергии Архангельской области обусловлена тем, что в электроэнергетической отрасли действует сложившаяся структура взаимоотношений, которая закрепляется в соответствии с утверждаемыми региональными органами власти схемами электроснабжения на среднесрочную перспективу.

К внутренним факторам относятся ненадлежащее исполнение персоналом Общества своих должностных обязанностей и нарушение этики во взаимоотношениях с клиентами, технические сбои в работе информационных сервисов компании, нарушение договорных обязательств перед контрагентами.

С целью предотвращения репутационных рисков в Обществе утвержден стандарт качества обслуживания потребителей. Данным стандартом определены нормы и правила взаимодействия с клиентами при оказании услуг в сфере электроснабжения, единые требования к качеству обслуживания с целью оптимизации и формализации процедур взаимодействия Общества и клиента.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на деятельность Общества. Следовательно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

4.15. События после отчетной даты

В соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденным приказом МФ РФ № 56 от 25 ноября 1998 года, Общество обязано раскрывать существенные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Информацией о событиях после отчетной даты, подлежащей раскрытию согласно ПБУ 7/98, Общество не располагает.

4.16. Чрезвычайные обстоятельства

В 2020 году у Общества в составе расходов отсутствовали расходы, возникшие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии и т.д.).

Генеральный директор
ООО «ТГК-2 Энергосбыт»

Главный бухгалтер

24 марта 2021 года



[Handwritten signature]

А.В. Черкасов

С.В. Колобова

ООО «Эрнст энд Янг»

Прошито и пронумеровано 54 листа(ов)