



## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

независимого аудитора

Участникам Общества с ограниченной ответственностью  
«ТНС энерго Великий Новгород»

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ТНС энерго Великий Новгород» (ОГРН 1107746695891, дом 13, улица Псковская, г. Великий Новгород, Новгородская обл., 173015), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

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

### **Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления



бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

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

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

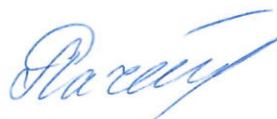
г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение



Раченкова Л.Г.

Аудиторская организация:  
Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ СВТ»,  
ОГРН 1135027003220,  
140073, Московская обл., Люберецкий р-н, п.Томилино,  
мкр. Птицефабрика, дом 28, кв.325,  
член саморегулируемой организации аудиторов  
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»,  
ОРНЗ 12006128081



«19» марта 2021 года

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 20 20 г.

Организация ООО "ТНС энерго Великий Новгород" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью/Частная собственнос по ОКФС \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
 Местонахождение (адрес) 173009, Новгородская обл, Великий Новгород г, Псковская ул, д. № 13  
 Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ  
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "АУДИТ СВТ"

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710001    |    |      |
| 31         | 12 | 2020 |
| 68000129   |    |      |
| 7715825806 |    |      |
| 35.14      |    |      |
| 12300      | 16 |      |
| 384        |    |      |

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_  
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_

ИНН  
ОГРН/  
ОГРНИП

|               |
|---------------|
| 5027198780    |
| 1135027003220 |

| Пояснения | Наименование показателя                                    | Код  | На 31 декабря<br>20 20 г. | На 31 декабря<br>20 19 г. | На 31 декабря<br>20 18 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>                                               |      |                           |                           |                           |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                              |      |                           |                           |                           |
| 3.1       | Нематериальные активы                                      | 1110 | 398 533                   | 398 533                   | 398 533                   |
|           | Результаты исследований и разработок                       | 1120 | -                         | -                         | -                         |
|           | Нематериальные поисковые активы                            | 1130 | -                         | -                         | -                         |
|           | Материальные поисковые активы                              | 1140 | -                         | -                         | -                         |
| 3.2       | Основные средства                                          | 1150 | 8 763                     | 5 225                     | 7 042                     |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160 | -                         | -                         | -                         |
|           | Финансовые вложения                                        | 1170 | -                         | 10                        | 10                        |
| 5.4       | Отложенные налоговые активы                                | 1180 | 26 175                    | 55 248                    | -                         |
| 3.3       | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190 | 409                       | 386                       | 3 310                     |
|           | Итого по разделу I                                         | 1100 | 433 880                   | 459 402                   | 408 895                   |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |      |                           |                           |                           |
| 3.4       | Запасы                                                     | 1210 | 37                        | 910                       | 792                       |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220 | 1                         | 6                         | 1 051                     |
| 3.5       | Дебиторская задолженность                                  | 1230 | 1 787 935                 | 2 226 673                 | 2 473 862                 |
|           | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | -                         | -                         | -                         |
| 3.6       | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250 | 58 976                    | 38 324                    | 24 679                    |
| 3.7       | Прочие оборотные активы                                    | 1260 | 63                        | 484                       | 1 554                     |
|           | Итого по разделу II                                        | 1200 | 1 847 012                 | 2 266 397                 | 2 501 938                 |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                              | 1600 | <b>2 280 892</b>          | <b>2 725 799</b>          | <b>2 910 833</b>          |

| Пояснения | Наименование показателя                                                | Код  | На 31 декабря<br>20 20 г. | На 31 декабря<br>20 19 г. | На 31 декабря<br>20 18 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>                                                          |      |                           |                           |                           |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                                          |      |                           |                           |                           |
| 3.8       | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 200                       | 200                       | 200                       |
|           | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320 | ( - )                     | ( - )                     | ( - )                     |
|           | Переоценка внеоборотных активов                                        | 1340 | -                         | -                         | -                         |
|           | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350 | -                         | -                         | -                         |
|           | Резервный капитал                                                      | 1360 | 10                        | 10                        | 10                        |
| 3.9       | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370 | 90 433                    | 43 363                    | 36 593                    |
|           | Итого по разделу III                                                   | 1300 | 90 643                    | 43 573                    | 36 803                    |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                           |                           |                           |
| 3.10      | Заемные средства                                                       | 1410 | -                         | 110 996                   | 90 600                    |
| 5.4       | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420 | -                         | -                         | 11 877                    |
|           | Оценочные обязательства                                                | 1430 | -                         | -                         | -                         |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1450 | -                         | -                         | -                         |
|           | Итого по разделу IV                                                    | 1400 | 0                         | 110 996                   | 102 477                   |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                           |                           |                           |
| 3.10      | Заемные средства                                                       | 1510 | 1 213 485                 | 1 181 311                 | 1 039 793                 |
| 3.11      | Кредиторская задолженность                                             | 1520 | 966 969                   | 1 379 651                 | 1 725 789                 |
|           | Доходы будущих периодов                                                | 1530 | -                         | -                         | -                         |
| 3.12      | Оценочные обязательства                                                | 1540 | 9 795                     | 10 268                    | 5 971                     |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1550 | -                         | -                         | -                         |
|           | Итого по разделу V                                                     | 1500 | 2 190 249                 | 2 571 230                 | 2 771 553                 |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                                          | 1700 | <b>2 280 892</b>          | <b>2 725 799</b>          | <b>2 910 833</b>          |

Руководитель

  
 (подпись)
Новиков Д.А.  
(расшифровка подписи)

Заместитель генерального директора ПАО ГК "ТНС энерго"  
 управляющий директор ООО "ТНС энерго Великий Новгород"  
 (на основании Договора о передаче полномочий единоличного  
 исполнительного органа № 2/03 от 01.03.2014 года  
 и Доверенности № 77/535-н/77-2020-2-2197 от 16.07.2020)



" 26 " марта 20 21 г.

# Отчет о финансовых результатах

за \_\_\_\_\_ год 20 20 г.

Организация **ООО "ТНС энерго Великий Новгород"**

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической

деятельности

**Торговля электроэнергией**

Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_

**Общество с ограниченной ответственностью/Частная собственнос**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2020

68000129

7715825806

35.14

12300

16

384

| Пояснения | Наименование показателя                 | Код  | За январь-декабрь<br>20 20 г. | За январь-декабрь<br>20 19 г. |
|-----------|-----------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|
| 5.1       | Выручка                                 | 2110 | 12 671 507                    | 10 042 078                    |
| 5.2       | Себестоимость продаж                    | 2120 | ( 8 183 247 )                 | ( 5 586 578 )                 |
|           | Валовая прибыль (убыток)                | 2100 | 4 488 260                     | 4 455 500                     |
|           | Коммерческие расходы                    | 2210 | ( 4 002 284 )                 | ( 4 196 455 )                 |
|           | Управленческие расходы                  | 2220 | ( - )                         | ( - )                         |
|           | Прибыль (убыток) от продаж              | 2200 | 485 976                       | 259 045                       |
|           | Доходы от участия в других организациях | 2310 | -                             | -                             |
|           | Проценты к получению                    | 2320 | 3 082                         | 1 777                         |
|           | Проценты к уплате                       | 2330 | ( 137 251 )                   | ( 131 189 )                   |
| 5.3       | Прочие доходы                           | 2340 | 55 189                        | 69 880                        |
| 5.3       | Прочие расходы                          | 2350 | ( 330 828 )                   | ( 198 198 )                   |
| 5.4       | Прибыль (убыток) до налогообложения     | 2300 | 76 168                        | 1 315                         |
|           | Налог на прибыль                        | 2410 | ( 29 073 )                    | 2 001                         |
|           | в т.ч.<br>текущий налог на прибыль      | 2411 | ( 0 )                         | ( 127 )                       |
|           | отложенный налог на прибыль             | 2412 | ( 29 073 )                    | 2 128                         |
|           | Прочее                                  | 2460 | ( 25 )                        | 3 454                         |
|           | Чистая прибыль (убыток)                 | 2400 | <b>47 070</b>                 | <b>6 770</b>                  |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                         | Код  | За январь-декабрь<br>20 20 г. | За январь-декабрь<br>20 19 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|
|           | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода   | 2510 | -                             | -                             |
|           | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                   | 2520 | -                             | -                             |
|           | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода |      | -                             | -                             |
|           | Совокупный финансовый результат периода                                                         | 2500 | 47 070                        | 6 770                         |
|           | Справочно<br>Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                  | 2900 | -                             | -                             |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                          | 2910 | -                             | -                             |

Руководитель

(подпись)

Новиков Д.А.

(расшифровка подписи)

Заместитель генерального директора ПАО ГК "ТНС энерго"  
управляющий директор ООО "ТНС энерго Великий Новгород"  
(на основании Договора о передаче полномочий единоличного  
исполнительного органа № 2/03 от 01.03.2014 года  
и Доверенности № 77/535-н/77-2020-2-2197 от 16.07.2020)



" 26 " марта 20 21 г.

Формы  
отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств  
и отчета о целевом использовании средств

**Отчет об изменениях капитала  
за 20 20 г.**

|  |            |  |
|--|------------|--|
|  | Коды       |  |
|  | 0710003    |  |
|  | 31 12 2020 |  |
|  | 68000129   |  |
|  | 7715825806 |  |
|  | 35.14      |  |
|  | 12300 16   |  |
|  | 384        |  |

Организация ООО "ТНС энерго Великий Новгород" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
 Общество с ограниченной ответственностью/Частная \_\_\_\_\_  
 собственность \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ 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 | 200              | ( - - )                                     | -                  | 10                | 36 593                                       | 36 803 |
| За 20 19 г.                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |        |
| Увеличение капитала - всего:                               | 3210 | -                | -                                           | -                  | -                 | 6 770                                        | 6 770  |
| в том числе:                                               |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |        |
| чистая прибыль                                             | 3211 | x                | x                                           | x                  | x                 | 6 770                                        | 6 770  |
| переоценка имущества                                       | 3212 | x                | x                                           | -                  | x                 | -                                            | -      |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | x                | x                                           | -                  | x                 | -                                            | -      |
| дополнительный выпуск акций                                | 3214 | -                | -                                           | -                  | x                 | x                                            | -      |
| увеличение номинальной стоимости акций                     | 3215 | -                | -                                           | -                  | x                 | -                                            | x      |
| реорганизация юридического лица                            | 3216 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -      |

| Наименование показателя                                     | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого   |
|-------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------|---------|
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3220 | ( - - )          | -                                           | ( - - )            | ( - - )           | ( - - )                                      | ( - - ) |
| 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                                 | 3225 | ( - - )          | -                                           | -                  | x                 | ( - - )                                      | ( - - ) |
| реорганизация юридического лица                             | 3226 | -                | -                                           | -                  | -                 | ( - - )                                      | ( - - ) |
| дивиденды                                                   | 3227 | x                | x                                           | x                  | x                 | ( - - )                                      | ( - - ) |
| Изменение добавочного капитала                              | 3230 | x                | x                                           | -                  | -                 | -                                            | x       |
| Изменение резервного капитала                               | 3240 | x                | x                                           | x                  | -                 | -                                            | x       |
| Величина капитала на 31 декабря 2019 г. г.                  | 3200 | 200              | ( - - )                                     | -                  | 10                | 43 363                                       | 43 573  |
| За 20 20 г.                                                 |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3310 | -                | -                                           | -                  | -                 | 47 070                                       | 47 070  |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| чистая прибыль                                              | 3311 | x                | x                                           | x                  | x                 | 47 070                                       | 47 070  |
| переоценка имущества                                        | 3312 | x                | x                                           | -                  | x                 | -                                            | -       |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3313 | x                | x                                           | -                  | x                 | -                                            | -       |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3314 | -                | -                                           | -                  | x                 | x                                            | -       |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3315 | -                | -                                           | -                  | x                 | -                                            | x       |
| реорганизация юридического лица                             | 3316 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3320 | ( - - )          | -                                           | ( - - )            | ( - - )           | ( - - )                                      | ( - - ) |
| 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. г.                  | 3300 | 200              | ( - - )                                     | -                  | 10                | 90 433                                       | 90 643  |

### 3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря<br>20 20 г. | На 31 декабря<br>20 19 г. | На 31 декабря<br>20 18 г. |
|-------------------------|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 90 643                    | 43 573                    | 36 803                    |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Новиков Д.А.  
(расшифровка подписи)

Заместитель генерального директора ПАО ГК "ТНС энерго"-  
управляющий директор ООО "ТНС энерго Великий Новгород"  
(на основании Договора о передаче полномочий единоличного  
исполнительного органа № 2/03 от 01.03.2014 года  
и Доверенности № 77/535-н/77-2020-2-2197 от 16.07.2020)



" 26 " \_\_\_\_\_ марта 20 21 г.

# Отчет о движении денежных средств

за \_\_\_\_\_ год 20 20 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация ООО "ТНС энерго Великий Новгород"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

деятельности

Торговля электроэнергией

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью/Частная

собственность

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710005    |    |      |
| 31         | 12 | 2020 |
| 68000129   |    |      |
| 7715825806 |    |      |
| 35.14      |    |      |
|            |    |      |
| 12300      | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Наименование показателя                                                                    | Код  | За _____ год<br>20 20 г. | За _____ год<br>20 19 г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                                 |      |                          |                          |
| Поступления - всего                                                                        | 4110 | 11 545 408               | 8 797 672                |
| в том числе:                                                                               |      |                          |                          |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг                                               | 4111 | 11 446 668               | 8 772 612                |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 818                      | 779                      |
| от перепродажи финансовых вложений                                                         | 4113 | -                        | -                        |
| прочие поступления                                                                         | 4119 | 97 922                   | 24 281                   |
| Платежи - всего                                                                            | 4120 | ( 11 410 988 )           | ( 8 916 030 )            |
| в том числе:                                                                               |      |                          |                          |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                              | 4121 | ( 10 944 889 )           | ( 8 347 092 )            |
| в связи с оплатой труда работников                                                         | 4122 | ( 193 738 )              | ( 175 627 )              |
| процентов по долговым обязательствам                                                       | 4123 | ( 116 073 )              | ( 103 675 )              |
| налога на прибыль организаций                                                              | 4124 | ( 8 192 )                | ( 16 510 )               |
| прочие платежи                                                                             | 4129 | ( 148 096 )              | ( 273 126 )              |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций                                                | 4100 | 134 420                  | ( 118 358 )              |

| Наименование показателя                                                                                                             | Код  | За _____ год<br>20 20 г. | За _____ год<br>20 19 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                   |      |                          |                          |
| 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 | -                        | -                        |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4219 | -                        | -                        |
| Платежи - всего                                                                                                                     | 4220 | ( 7 167 )                | ( 2 397 )                |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                          |                          |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | ( 7 167 )                | ( 2 397 )                |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)                                                                    | 4222 | ( - )                    | ( - )                    |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | ( - )                    | ( - )                    |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива                                                 | 4224 | ( - )                    | ( - )                    |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4229 | ( - )                    | ( - )                    |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций                                                                                  | 4200 | ( 7 167 )                | ( 2 397 )                |
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                                       |      |                          |                          |
| Поступления - всего                                                                                                                 | 4310 | 750 000                  | 1 470 000                |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                          |                          |
| получение кредитов и займов                                                                                                         | 4311 | 750 000                  | 1 470 000                |
| денежных вкладов собственников (участников)                                                                                         | 4312 | -                        | -                        |
| от выпуска акций, увеличения долей участия                                                                                          | 4313 | -                        | -                        |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.                                                                 | 4314 | -                        | -                        |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4319 | -                        | -                        |

| Наименование показателя                                                                                                   | Код         | За _____ год<br>20__ 20__ г. | За _____ год<br>20__ 19__ г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Платежи - всего                                                                                                           | 4320        | ( 856 601 )                  | ( 1 335 600 )                |
| в том числе:                                                                                                              |             |                              |                              |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321        | ( - )                        | ( - )                        |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                         | 4322        | ( - )                        | ( - )                        |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323        | ( 850 000 )                  | ( 1 335 600 )                |
| прочие платежи                                                                                                            | 4329        | ( 6 601 )                    | ( - )                        |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций                                                                            | 4300        | -106 601                     | 134 400                      |
| <b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>                                                                         | <b>4400</b> | <b>20 652</b>                | <b>13 645</b>                |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>                                       | <b>4450</b> | <b>38 324</b>                | <b>24 679</b>                |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>                                        | <b>4500</b> | <b>58 976</b>                | <b>38 324</b>                |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю                                                  | 4490        | -                            | -                            |

Руководитель

  
 (подпись)

Новиков Д.А.

(расшифровка подписи)

Заместитель генерального директора ПАО ГК "ТНС энерго"-  
 управляющий директор ООО "ТНС энерго Великий Новгород"  
 (на основании Договора о передаче полномочий единоличного  
 исполнительного органа № 2/03 от 01.03.2014 года  
 и Доверенности № 77/535-н/77-2020-2-2197 от 16.07.2020)



" 26 " \_\_\_\_\_ марта \_\_\_\_\_ 20 21 г.



**ООО «ТНС энерго Великий Новгород»**

**Пояснительная записка**

**к бухгалтерской отчетности за 2020 год**

## Содержание

|                                                                                                                |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. Общие сведения .....                                                                                        | 3  |
| 2. Учетная политика .....                                                                                      | 5  |
| 3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса .....                                               | 12 |
| 3.1. Нематериальные активы .....                                                                               | 12 |
| 3.2. Основные средства .....                                                                                   | 13 |
| 3.3. Прочие внеоборотные активы .....                                                                          | 15 |
| 3.4. Запасы .....                                                                                              | 15 |
| 3.5. Дебиторская задолженность .....                                                                           | 16 |
| 3.6. Денежные средств и денежные эквиваленты .....                                                             | 18 |
| 3.7. Прочие оборотные активы .....                                                                             | 20 |
| 3.8. Уставный капитал .....                                                                                    | 20 |
| 3.9. Нераспределенная прибыль (непокрытыйубыток) .....                                                         | 20 |
| 3.10. Кредиты и займы .....                                                                                    | 21 |
| 3.11. Кредиторская задолженность .....                                                                         | 22 |
| 3.12. Оценочные и условные обязательства .....                                                                 | 23 |
| 4. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах .....                                                          | 24 |
| 5. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках .....                                          | 24 |
| 5.1. Доходы по обычным видам деятельности .....                                                                | 25 |
| 5.2. Расходы по обычным видам деятельности .....                                                               | 25 |
| 5.3. Прочие доходы и расходы .....                                                                             | 26 |
| 5.4. Расчеты по налогу на прибыль .....                                                                        | 27 |
| 6. Информация о связанных сторонах .....                                                                       | 29 |
| 7. Сегментная отчетность .....                                                                                 | 33 |
| 8. Чрезвычайные ситуации .....                                                                                 | 34 |
| 9. Риски, связанные с влиянием ситуации, обусловленной распространением новой<br>коронвирусной инфекцией ..... | 35 |
| 10. События после отчетной даты .....                                                                          | 36 |

## 1. Общие сведения

### О компании

Общество с ограниченной ответственностью «ТНС энерго Великий Новгород» (до 27.07.2015 г. ООО «Гарантэнергосервис»), сокращенное наименование ООО «ТНС энерго Великий Новгород» (далее Общество), ИНН 7715825806, является гарантирующим поставщиком электроэнергии на территории Новгородской области. Общество с ограниченной ответственностью «ТНС энерго Великий Новгород» (до 27.07.2015 г. ООО «Гарантэнергосервис»), сокращенное наименование ООО «ТНС энерго Великий Новгород» (далее Общество), ИНН 7715825806, является гарантирующим поставщиком электроэнергии на территории Новгородской области. Общество обслуживает более 9 тысяч потребителей - юридических лиц и более 346 тысяч бытовых абонентов, что составляет 87,5 % рынка сбыта электроэнергии в Новгородской области. Объем полезного отпуска электроэнергии на розничном рынке Обществом за 2020 год составил 2 933,287 млн.кВтч, объем продажи электроэнергии для компенсации потерь за 2020 год составил 521,034 млн.кВтч. Объем продажи электроэнергии за 2020 год составил 3 485,922 млн.кВтч, в том числе на оптовом рынке 31,601 млн.кВтч.

В состав Общества входит шесть представительств, одно в г. Великий Новгород, пять территориальных представительств, расположены в крупных городах Новгородской области: Боровичское, Старорусское, Валдайское, Окуловское, Пестовское и десять доп. офисов.

С 2014 года Общество входит в холдинг ПАО ГК «ТНС энерго», один из крупнейших независимых энергосбытовых холдингов, который ведет свою деятельность во многих регионах России.

### Регистрация:

Общество зарегистрировано 26.08.2010 года, основной государственный регистрационный номер 1107746695891.

Общество зарегистрировано по адресу: 173009, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Псковская, д.13 (до 15.04.2014 г. Москва, Протопоповский переулок, д.17, стр.5, пом.7).

Приказами Министерства энергетики РФ № 912 от 23 декабря 2013 года № 912 и № 638 от 24 сентября 2014 года ООО «ТНС энерго Великий Новгород» присвоен статус гарантирующего поставщика в отношении зоны деятельности гарантирующего поставщика открытого акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Северо-Запад» («МРСК Северо-Запада»).

С 1 января 2014 года ООО «ТНС энерго Великий Новгород» приступило к исполнению обязательств по снабжению электрической энергией потребителей, ранее находящихся на обслуживании ОАО «Новгородоблэнергосбыт».

С 1 октября 2014 года ООО «ТНС энерго Великий Новгород» приступило к исполнению обязательств по снабжению электрической энергией потребителей, ранее находящихся на обслуживании ООО «Новгородэнергосбыт».

**Место нахождения:** г. Великий Новгород

**юридический адрес:** 173009, Российская Федерация, Новгородская область,  
г. Великий Новгород, ул. Псковская, д.13.

**почтовый адрес:** 173009, Российская Федерация, Новгородская область,  
г. Великий Новгород, ул. Псковская, д.13.

**Номера контактных телефонов:** (81622) 64-00-98

**Телефон:** (81622) 64-00-98

**Факс:** (81622) 94-91-97

**Адрес страницы в сети Интернет:** [www.novgorod.tns-e.ru](http://www.novgorod.tns-e.ru)

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 307 человек, по состоянию на 31 декабря 2019 г. – 315 человек.

**Деятельность:**

Основным видом деятельности Общества является покупка электрической энергии на оптовом рынке электрической энергии (мощности) и реализация (продажа) электрической энергии потребителям, в том числе физическим лицам на розничном рынке электрической энергии области.

Общество также осуществляет продажу излишков электрической энергии и мощности на оптовом рынке электроэнергетики.

Общество осуществляет и другие виды деятельности, например, такие, как сдача имущества в аренду.

**Сведения об аудиторе:**

Решением единственного участника Общества от 30.06.2020 (протокол б/н от 30.06.2020) аудитором финансовой отчетности ООО «ТНС энерго Великий Новгород» утверждено ООО "АУДИТ СВТ".

ООО "АУДИТ СВТ"

ОГРН 1135027003220

Является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций за №12006128081

**Исполнительный орган:**

На основании Решения единственного участника Общества от 27.02.2014 (протокол № 10 от 27.02.2014 года) функции единоличного исполнительного органа переданы управляющей компании ПАО ГК «ТНС энерго» (договор управления от 01.03.14 №2/03).

**Состав Совета директоров:**

Совет директоров Общества, в количестве 5 человек, осуществляет руководство деятельностью Общества

По состоянию на 31.12.2020 г. в Совет директоров входят:

| ФИО                           | Место работы        | Должность                                                                                                       |
|-------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Доценко Олег Михайлович       | ПАО ГК «ТНС энерго» | Исполнительный директор ПАО ГК «ТНС энерго»- председатель                                                       |
| Евсеенкова Елена Владимировна | ПАО ГК «ТНС энерго» | Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО ГК «ТНС энерго»-заместитель председателя         |
| Афанасьева София Анатольевна  | ООО «ТНС Холдинг»   | Заместитель генерального директора ООО «ТНС Холдинг»                                                            |
| Новиков Денис Александрович   | ПАО ГК «ТНС энерго» | Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющий директор ООО «ТНС энерго Великий Новгород» |
| Щуров Борис Владимирович      | ПАО ГК «ТНС энерго» | Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющий директор ПАО «ТНС энерго Кубань»           |

#### Ревизор Общества:

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Решением единственного участника избирается Ревизионная комиссия на срок, определенный уставом общества.

По состоянию на 31.12.2020 г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

| ФИО                            | Место работы        | Должность                                                        |
|--------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------|
| Шишкин Андрей Иванович         | ПАО ГК «ТНС энерго» | Начальник контрольно-ревизионного отдела ПАО ГК «ТНС энерго»     |
| Баташова Анна Григорьевна      | ПАО ГК «ТНС энерго» | Начальник управления, Управление экономики и бизнес-планирования |
| Трифоновна Виктория Витальевна | ПАО ГК «ТНС энерго» | Начальник отдела, Финансово-аналитический отдел                  |

## 2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07. 1998 года № 34н, а также действующими

положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

### **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 представлены в отчетности как долгосрочные.

### **Нематериальные активы**

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.07 № 153н.

Оценка нематериальных активов производится в размере фактических расходов на их приобретение или создание, определяемых в порядке, установленном Положением по учету нематериальных активов. Нематериальные активы, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по стоимости, переданных или подлежащих передаче Обществом. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

### **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 30.03.01 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

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

Структура основных средств по срокам полезного использования:

| Группа основных средств                    | Принятые сроки полезного использования |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|
| Офисное оборудование                       | 2-10 лет                               |
| Машины и оборудование (кроме офисного)     | 4-10 лет                               |
| Транспортные средства                      | 3-10 лет                               |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5-7 лет                                |

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ/01, и стоимостью менее 40 000 рублей за единицу, отражается в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по остаточной стоимости.

## **Финансовые вложения**

К финансовым вложениям относятся: ценные бумаги, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях.

Из состава финансовых вложений исключены денежные эквиваленты - высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (депозиты до востребования и которые возможно востребовать до окончания их срока, банковские векселя сроком обращения до 3 месяцев).

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, учитываются по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым определяется их текущая рыночная стоимость, учитываются по такой стоимости с отнесением разницы между ценой приобретения и рыночной ценой в состав прочих доходов (расходов).

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения отражаются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Финансовые вложения представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты, а все прочие финансовые вложения представляются как долгосрочные.

При выбытии финансовых вложений применяется метод первых по времени приобретений (ФИФО).

Общество формирует резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной оценки, в случае устойчивого существенного снижения их стоимости. В отчете о финансовых результатах Общества начисление и восстановление резерва под обесценение финансовых вложений отражается свернуто.

Займы, выданные работникам, в качестве средства их материального стимулирования отражаются в составе дебиторской задолженности.

## **Товарно-материальные запасы**

К материально-производственным запасам относятся активы, удовлетворяющие критериям, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Учет Материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическим указаниям по бухгалтерскому материально-производственным запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

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

Оценка выбывающих материально-производственных запасов производится по средней себестоимости (скользящая оценка).

## **Товары для продажи**

Приобретенная на оптовом рынке электроэнергия учитывается по стоимости покупки электроэнергии и мощности, связанной с таким приобретением.

Мощность, приобретенная на ОРЭ, учитывается по цене приобретения.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев, установленных законодательством Российской Федерации.

В связи с тем, что поставка электроэнергии осуществляется непрерывно, акты и счета-фактуры принимаются и выставляются Обществом с периодичностью 1 раз в месяц.

Списание электрической энергии (мощности) осуществляется по средней себестоимости.

### **Расходы будущих периодов**

К расходам будущих периодов относятся:

- расходы, связанные с приобретением программных продуктов и баз данных по договорам купли-продажи или договорам мены, если эти активы не соответствуют условиям, установленным для нематериальных активов;
- расходы на приобретение лицензий или каких-либо прав;
- иные расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам.

Расходы будущих периодов подлежат списанию по их видам равномерно в течение периода, к которому они относятся, установленному в специальных расчетах, составленных в момент возникновения расходов.

В бухгалтерском балансе Общества они отражаются в составе прочих внеоборотных активов (долгосрочная часть) и (или) в составе запасов (краткосрочная часть).

### **Дебиторская задолженность**

Краткосрочная и долгосрочная дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в составе оборотных активов с раскрытием долгосрочной и краткосрочной части в пояснениях.

Нереальная к взысканию задолженность списывается по мере признания ее таковой.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная и которая с большой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Эти резервы представляют собой консервативную оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленные резервы сомнительных долгов относятся на прочие расходы.

В отчете о финансовых результатах Общества начисление и восстановление резерва по сомнительным долгам отражается свернуто.

В бухгалтерском балансе НДС к возмещению, исчисленный с авансов полученных, отражается Обществом в составе показателя строки «Дебиторская задолженность».

### **Уставный, добавочный и резервный капитал**

Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Общества. Чистая прибыль распределяется в соответствии с Уставом Общества. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд устанавливается по решению Общего собрания участников.

### **Расчеты по налогам и обязательным страховым взносам**

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам, а также с внебюджетными фондами по обязательным страховым взносам отражаются в бухгалтерской отчетности Общества развернуто по видам налогов (взносов) и уровням бюджета (для налога на прибыль).

В результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательстве Российской Федерации по налогам и сборам, и в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденного приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н, формируются временные разницы. В целях исчисления налога на прибыль временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и

обязательств, в оценке которых возникла разница. При составлении бухгалтерской отчетности, Общество отражает в бухгалтерском балансе сальдированную (свернутую) сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, в составе внеоборотных активов или долгосрочных обязательств.

### **Кредиты и займы полученные**

Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/08), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08 № 107н.

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов согласно условиям договора.

Проценты по полученным кредитам и займам отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение предусмотренного договором срока возврата денежных средств.

Задолженность по полученным кредитам и займам подразделяется на краткосрочную и долгосрочную.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

Расходы по обслуживанию кредитов и займов, произведенные после момента их получения (например, комиссии банка, не связанные с получением кредита и не зависящие от срока действия договора, комиссии за невыборку кредита, комиссии банка за сопровождение кредита и т.п.), списываются единовременно на прочие расходы.

### **Оценочные и условные обязательства**

Учет резервов ведется в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.11.2001 № 96н.

Общество признает в балансе оценочные обязательства, а также раскрывает информацию в пояснениях к бухгалтерской отчетности об условных активах и обязательствах.

Резерв под будущие отпуска, представляющий собой оценочное значение заработанных сотрудниками отпускных выплат, рассчитанных, как если бы сотрудники ходили в отпуск или увольнялись в последний день отчетного периода, отражается Обществом в составе краткосрочных оценочных обязательств.

### **Доходы**

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н.

Выручка от продажи товаров, оказания услуг признается по методу начисления и отражена в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость.

Доходами от обычной деятельности являются доходы от продажи электрической энергии, мощности.

Доходы отличные от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами.

### **Расходы**

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н.

Для целей формирования финансового результата от обычных видов деятельности Обществом определяется себестоимость проданных товаров, оказанных услуг, которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности без включения в них управленческих и коммерческих расходов и с учетом общепроизводственных расходов.

В составе себестоимости проданной электрической энергии (мощности) на розничном рынке учитываются плата за приобретенную на оптовом и розничном рынке электрическую энергию, а также как необходимое условие закупки электрической энергии – мощность.

В составе коммерческих расходов учитываются плата за услуги по передаче электрической энергии по сетям и прочие расходы, связанные с приобретением и реализацией электроэнергии (мощности) такие как: плата за услуги по организации функционирования торговой системы оптового рынка электроэнергии, услуги по расчету требований и обязательств участников ОРЭ и т.п.

Управленческие (административные) расходы также отражаются в составе коммерческих расходов.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

#### **Отчет о движении денежных средств Общества содержит информацию об остатках и движении денежных средств и денежных эквивалентов**

К денежным эквивалентам Общество относит открытые в кредитных организациях депозиты с возможностью досрочного востребования основной суммы вклада независимо от срока депозита, а также высоколиквидные сроком до трех месяцев банковские векселя, принятые по номиналу.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

НДФЛ и прочие перечисления, связанные с заработной платой, отражаются в составе строки «Платежи в связи с оплатой труда работников».

Платежи по страховым взносам, из платежей по расчетам с бюджетом перемещены в прочие платежи.

Платежи от покупателей и заказчиков и поставщикам, и подрядчикам очищены от налога на добавленную стоимость, который переместился в прочие поступления, будучи сальдированным с платежами по этому налогу в бюджет.

Авансы, уплаченные и полученные, включаются в строки по соответствующим видам платежей и поступлений.

Транзитные обороты в отчете отражаются свернуто, как не характеризующие деятельность Общества: операции по пересылке продавцам и покупателям средств, в качестве агента, возвраты авансов и других сумм, средства, связанные с покупкой и продажей валюты и т.д.

Следующие денежные потоки отражаются Обществом в составе прочих поступлений и прочих выплат по текущей деятельности отчета о движении денежных средств:

- уплата налогов и налоговых санкций, за исключением налога на прибыль; возврат налогов;
- страховые взносы по оплате труда;
- возврат авансов, выданных и полученных;
- перечисление и возврат займов работниками, а также платежи, связанные с уступкой прав, поступлением и погашением беспроцентных векселей.
- штрафные санкции по хозяйственным договорам;

- НДС, полученный в составе полученных от покупателей и заказчиков платежей за минусом НДС, уплаченного продавцам, а также НДС, уплаченного в бюджет (возвращенного из бюджета).

#### **Изменения в учетной политике на 2020 год**

Общество не вносит существенных изменений в учетную политику на 2020 год. Учет расчетов по налогу на прибыль в бухгалтерском учете ведется с учетом изменений ПБУ 18/02, внесенных Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н

### 3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

#### 3.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов:

| Наименование показателя                                                                | Код  | Период     | На начало периода        |                         | Изменения за период |                          |                         |                       | На конец периода         |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                                                        |      |            | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | Поступило           | Выбыло                   |                         | Начислено амортизации | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |
|                                                                                        |      |            |                          |                         |                     | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                       |                          |                         |
| Нематериальные активы - всего                                                          | 5100 | за 2020 г. | 398 548                  | (15)                    | -                   | -                        | -                       | -                     | 398 548                  | (15)                    |
|                                                                                        | 5110 | за 2019 г. | 398 548                  | (15)                    | -                   | -                        | -                       | -                     | 398 548                  | (15)                    |
| в том числе:<br>права на объекты интеллектуальной (промышленной) собственности         | 5101 | за 2020 г. | 398 533                  | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | 398 533                  | -                       |
|                                                                                        | 5111 | за 2019 г. | 398 533                  | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | 398 533                  | -                       |
| патенты, лицензии, торговые знаки, знаки обслуживания, иные аналогичные права и активы | 5102 | за 2020 г. | 15                       | (15)                    | -                   | -                        | -                       | -                     | 15                       | (15)                    |
|                                                                                        | 5112 | за 2019 г. | 15                       | (15)                    | -                   | -                        | -                       | -                     | 15                       | (15)                    |

По строке «Нематериальные активы» признан нематериальный актив в виде положительной деловой репутации организации-398 533 тыс. руб. По нематериальным активам в виде положительной деловой репутации амортизация не начисляется.

С 1 января 2014 года Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика по Новгородской области. Для приобретения статуса была оплачена кредиторская задолженность предыдущего поставщика ОАО «Новгородоблэнерго» в сумме 232 000 тыс.руб., прочие затраты – 4 581 тыс.руб.

С 1 октября 2014 Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика в отношении зоны деятельности гарантирующего в границах балансовой принадлежности электрических сетей ОАО «Новгородоблэнерго». Для приобретения статуса была оплачена кредиторская задолженность предыдущего гарантирующего поставщика ООО «Новгородэнерго» в сумме 160 580 тыс.руб., прочие затраты - 1 373 тыс.руб.

## 3.2. Основные средства

### Наличие, движение и изменение стоимости основных средств

| Наименование показателя                                         | Код         | Период            | На начало периода        |                         | Изменения за период |        |                       |                                   |                                        |                          |                         | На конец периода         |                         |
|-----------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------|-----------------------|-----------------------------------|----------------------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                                 |             |                   | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | Поступило           | Выбыло | Начислено амортизации | Переоценка                        |                                        | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |
|                                                                 |             |                   |                          |                         |                     |        |                       | Приобретение и прочее поступление | Достройка, реконструкция, модернизация | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                         |
| <b>Основные средства – всего, исключая капитальные вложения</b> | <b>5200</b> | <b>за 2020 г.</b> | <b>40 837</b>            | <b>(35 611)</b>         | <b>6 982</b>        | -      | -                     | -                                 | -                                      | -                        | -                       | <b>47 818</b>            | <b>(39 055)</b>         |
|                                                                 |             | <b>за 2019 г.</b> | <b>38 641</b>            | <b>(31 599)</b>         | <b>2 291</b>        | (95)   | 93                    | -                                 | -                                      | -                        | -                       | <b>40 837</b>            | <b>(35 611)</b>         |
| <i>в том числе:</i>                                             |             |                   |                          |                         |                     |        |                       |                                   |                                        |                          |                         |                          |                         |
| Транспортные средства                                           | 5201        | за 2020 г.        | 19 951                   | (19 641)                | 4 919               | -      | -                     | -                                 | -                                      | -                        | -                       | 24 870                   | (20 197)                |
|                                                                 | 5211        | за 2019 г.        | 19 951                   | (18 627)                | -                   | -      | -                     | -                                 | -                                      | -                        | -                       | 19 951                   | (19 641)                |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                      | 5202        | за 2020 г.        | 3 576                    | (3 006)                 | -                   | -      | -                     | -                                 | -                                      | -                        | -                       | 3 576                    | (3 431)                 |
|                                                                 | 5212        | за 2019 г.        | 3 576                    | (2 411)                 | -                   | -      | -                     | -                                 | -                                      | -                        | -                       | 3 576                    | (3 006)                 |
| Офисное оборудование                                            | 5203        | за 2020 г.        | 16 342                   | (12 580)                | 2 063               | -      | -                     | -                                 | -                                      | -                        | -                       | 18 404                   | (14 893)                |
|                                                                 | 5213        | за 2019 г.        | 14 146                   | (10 329)                | 2 291               | (95)   | 93                    | -                                 | -                                      | -                        | -                       | 16 342                   | (12 580)                |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                          | 5205        | за 2020 г.        | 968                      | (384)                   | -                   | -      | -                     | -                                 | -                                      | -                        | -                       | 968                      | (534)                   |
|                                                                 | 5215        | за 2019 г.        | 968                      | (232)                   | -                   | -      | -                     | -                                 | -                                      | -                        | -                       | 968                      | (384)                   |

**Иное использование основных средств**

| Наименование показателя                                                                                                   | Код  | На 31 декабря<br>2020 г. | На 31 декабря<br>2019 г. | На 31 декабря<br>2018 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (остаточная стоимость)                                       | 5280 | -                        | 224                      | 494                      |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и не зарегистрированные в установленном порядке (остаточная стоимость)      | 5284 | -                        | -                        | -                        |
| Основные средства, переведенные на консервацию (остаточная стоимость)                                                     | 5285 | -                        | -                        | -                        |
| Основные средства, переданные в залог (остаточная стоимость)                                                              | 5286 | -                        | -                        | -                        |
| Основные средства, стоимость которых не погашается (первоначальная стоимость основных средств, не подлежащих амортизации) | 5287 | -                        | -                        | -                        |

**Арендованные основные средства (за балансом):**

| Наименование показателя                                     | Код         | Период         | На начало периода | Движение за период |                      |                           | На конец периода |
|-------------------------------------------------------------|-------------|----------------|-------------------|--------------------|----------------------|---------------------------|------------------|
|                                                             |             |                |                   | Получено в аренду  | Возвращено из аренды | Выкуплено у лизингодателя |                  |
| <b>Арендованные основные средства (за балансом) – всего</b> | <b>5288</b> | <b>2020 г.</b> | <b>17 105</b>     | <b>12 072</b>      | <b>15 001</b>        | -                         | <b>14 176</b>    |
|                                                             | <b>5289</b> | <b>2019 г.</b> | <b>14 872</b>     | <b>2 233</b>       | -                    | -                         | <b>17 105</b>    |
| <i>в том числе:</i>                                         |             |                |                   |                    |                      |                           |                  |
| Основные средства в операционной аренде                     | 5290        | 2020 г.        | 17 105            | 12 072             | 15 001               | -                         | 14 176           |
|                                                             | 5291        | 2019 г.        | 14 872            | 2 233              | -                    | -                         | 17 105           |
| Основные средства в финансовой аренде (лизинге)             | 5292        | 2020 г.        | -                 | -                  | -                    | -                         | -                |
|                                                             | 5293        | 2019 г.        | -                 | -                  | -                    | -                         | -                |

Кроме этого, Общество имеет в аренде следующее имущество, стоимостная оценка которого оценена в договоре, и которое не может быть надежно оценено Обществом:

| Наименование показателя              | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|--------------------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Нежилые помещения общей площадью, м2 |     | 2 926                 | 2 903                 | 3 091                 |
| Земельные участки общей площадью, м2 |     | -                     | -                     | -                     |

### Незавершенные капитальные вложения

Общество не имеет объектов незавершенного строительства.

### 3.3. Прочие внеоборотные активы

| Наименование показателя                    | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|--------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Прочие внеоборотные активы - всего         | 1190 | 409                   | 386                   | 3 310                 |
| в том числе:                               |      |                       |                       |                       |
| Право пользования программным обеспечением |      | 409                   | 386                   | 3 310                 |

### 3.4. Запасы

#### Запасы по видам и резервы

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2020 г. |                               | На 31 декабря 2019 г. |                               | На 31 декабря 2018 г. |                               |
|-------------------------|------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
|                         |      | Себестоимость         | Резерв под снижение стоимости | Себестоимость         | Резерв под снижение стоимости | Себестоимость         | Резерв под снижение стоимости |
| Запасы – всего          | 1210 | 37                    | -                             | 792                   | -                             | 910                   | -                             |
| в том числе             |      |                       |                               |                       |                               |                       |                               |
| Сырье и материалы       |      | 37                    | -                             | 792                   | -                             | 910                   | -                             |
| Товары для перепродажи  |      | -                     | -                             | -                     | -                             | -                     | -                             |

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались в связи с отсутствием оснований. Запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

### 3.5. Дебиторская задолженность

#### Структура дебиторской задолженности

| Наименование показателя                                | Код         | На 31 декабря 2020 г.                                 |                                     |                                                       | На 31 декабря 2019 г.               |                                                       |                                     | На 31 декабря 2018 г.                                 |                                     |                                     |
|--------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|                                                        |             | Номинальная<br>стоимость<br>(по условиям<br>договора) | Резерв по<br>сомнительным<br>долгам | Номинальная<br>стоимость<br>(по условиям<br>договора) | Резерв по<br>сомнительным<br>долгам | Номинальная<br>стоимость<br>(по условиям<br>договора) | Резерв по<br>сомнительным<br>долгам | Номинальная<br>стоимость<br>(по условиям<br>договора) | Резерв по<br>сомнительным<br>долгам | Резерв по<br>сомнительным<br>долгам |
| <b>Долгосрочная дебиторская задолженность – всего</b>  | <b>1230</b> | -                                                     | -                                   | -                                                     | -                                   | -                                                     | -                                   | -                                                     | -                                   | -                                   |
| <i>в том числе:</i>                                    |             |                                                       |                                     |                                                       |                                     |                                                       |                                     |                                                       |                                     |                                     |
| Задолженность покупателей и заказчиков                 |             | -                                                     | -                                   | -                                                     | -                                   | -                                                     | -                                   | -                                                     | -                                   | -                                   |
| Авансы выданные                                        |             | -                                                     | -                                   | -                                                     | -                                   | -                                                     | -                                   | -                                                     | -                                   | -                                   |
| Займы сотрудникам выданные                             |             | -                                                     | -                                   | -                                                     | -                                   | -                                                     | -                                   | -                                                     | -                                   | -                                   |
| Прочая дебиторская задолженность                       |             | -                                                     | -                                   | -                                                     | -                                   | -                                                     | -                                   | -                                                     | -                                   | -                                   |
| <b>Краткосрочная дебиторская задолженность – всего</b> | <b>1230</b> | 1 992 929                                             | (204 994)                           | 2 348 949                                             | (122 276)                           | 2 531 173                                             | (57 311)                            |                                                       |                                     |                                     |
| <i>в том числе:</i>                                    |             |                                                       |                                     |                                                       |                                     |                                                       |                                     |                                                       |                                     |                                     |
| Задолженность покупателей и заказчиков                 |             | 1 703 559                                             | (204 994)                           | 1 678 498                                             | (122 276)                           | 1 812 786                                             | (57 311)                            |                                                       |                                     |                                     |
| Авансы выданные                                        |             | 54 765                                                | -                                   | 408 785                                               | -                                   | 478 368                                               | -                                   |                                                       |                                     |                                     |
| Задолженность по договорам уступки прав требования     |             | 28 096                                                | -                                   | 34 939                                                | -                                   | 51 957                                                | -                                   |                                                       |                                     |                                     |
| Проценты к получению                                   |             | 83 534                                                | -                                   | 106 718                                               | -                                   | 82 730                                                | -                                   |                                                       |                                     |                                     |
| Переплата по налогам, сборам, страховым платежам       |             | 19 186                                                | -                                   | 80 446                                                | -                                   | 85 153                                                | -                                   |                                                       |                                     |                                     |
| НДС по авансам полученным                              |             | 26 729                                                | -                                   | 20 393                                                | -                                   | 14 745                                                | -                                   |                                                       |                                     |                                     |
| Прочая дебиторская задолженность                       |             | 77 060                                                | -                                   | 19 170                                                | -                                   | 5 434                                                 | -                                   |                                                       |                                     |                                     |
| <b>ИТОГО</b>                                           | <b>1230</b> | 1 992 929                                             | (204 994)                           | 2 348 949                                             | (122 276)                           | 2 531 173                                             | (57 311)                            |                                                       |                                     |                                     |

В 2020 г., в связи с изменением Учетной политики, НДС к возмещению, исчисленный с авансов полученных, отражается Обществом в составе показателя строки «Дебиторская задолженность».

### Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя              | Код         | 31 декабря 2020               |                      |                               | 31 декабря 2019               |                      | 31 декабря 2018               |                      |
|--------------------------------------|-------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|                                      |             | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| <b>Всего</b>                         | <b>5440</b> | <b>1 082 532</b>              | <b>877 538</b>       | <b>1 085 560</b>              | <b>963 284</b>                | <b>1 187 056</b>     | <b>1 244 367</b>              | <b>1 107 346</b>     |
| в том числе:                         |             |                               |                      |                               |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541        | 1 082 532                     | 877 538              | 1 085 560                     | 963 284                       | 1 107 346            | 1 164 657                     | 1 107 346            |
| прочая                               | 5543        | -                             | -                    | -                             | -                             | 79 710               | 79 710                        | 79 710               |

### Движение средств резерва по сомнительным долгам

| Наименование показателя              | 2020 год                            |                                                     | 2019 год                            |                                                     | 2018 год                            |                                                     |
|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                      | Поступило за минусом восстановления | Использовано для списания дебиторской задолженности | Поступило за минусом восстановления | Использовано для списания дебиторской задолженности | Поступило за минусом восстановления | Использовано для списания дебиторской задолженности |
| <b>Резерв по сомнительным долгам</b> | <b>114 317</b>                      | <b>(31 699)</b>                                     | <b>81 374</b>                       | <b>(16 409)</b>                                     | <b>6 994</b>                        | <b>(11 366)</b>                                     |

### 3.6. Денежные средств и денежные эквиваленты

| Наименование показателя                                                                                 | Код         | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Денежные средства – всего</b>                                                                        | <b>1250</b> | <b>58 976</b>         | <b>38 324</b>         | <b>24 679</b>         |
| <i>в том числе:</i>                                                                                     |             |                       |                       |                       |
| Денежные средства на расчетных, текущих и иных аналогичных банковских счетах, включая (кроме депозитов) |             | 57 950                | 37 511                | 23 437                |
| Денежные средства в кассе и в пути                                                                      |             | 1 026                 | 813                   | 1 242                 |
| Денежные средства в аккредитивах, открытых в пользу других организаций                                  |             | -                     | -                     | -                     |

### Информация о показателях прочих поступлений и выплат отчета о движении денежных средств

| Наименование показателя                                                                                                                                                    | Код         | 2020 год         | 2019 год         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| <b>Прочие поступления – всего</b>                                                                                                                                          | <b>4119</b> | <b>97 922</b>    | <b>24 281</b>    |
| <i>в том числе:</i>                                                                                                                                                        |             |                  |                  |
| возврат налогов и сборов                                                                                                                                                   |             | -                | -                |
| штрафные санкции по хозяйственным договорам полученные                                                                                                                     |             | 18 459           | 11 731           |
| проценты банков, начисленные по остатку на счете                                                                                                                           |             | 3 067            | 1 610            |
| НДС, полученный в составе полученных от покупателей и заказчиков платежей за минусом НДС, уплаченного продавцам, а также НДС, уплаченного в бюджет (положительная разница) |             | 47 447           | -                |
| Прочие                                                                                                                                                                     |             | 28 949           | 10 940           |
| <b>Прочие выплаты – всего</b>                                                                                                                                              | <b>4129</b> | <b>(148 096)</b> | <b>(273 126)</b> |
| <i>в том числе:</i>                                                                                                                                                        |             |                  |                  |
| штрафные санкции по хозяйственным договорам уплаченные                                                                                                                     |             | (122 754)        | (185 177)        |
| НДС, полученный в составе полученных от покупателей и заказчиков платежей за минусом НДС, уплаченного продавцам, а также НДС, уплаченного в бюджет (отрицательная разница) |             | -                | (68 663)         |
| госпошлина                                                                                                                                                                 |             | (6 297)          | (2 216)          |
| прочие                                                                                                                                                                     |             | (19 045)         | (17 070)         |

**Операции с материнской компанией, оказывающими существенное влияние, дочерними и зависимыми обществами**

| Наименование показателя                                                                                                   | Код         | 2020 год         | 2019 год         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| <b>Поступления от текущей деятельности – всего</b>                                                                        | <b>4110</b> | <b>15 445</b>    | <b>793</b>       |
| <i>в том числе:</i>                                                                                                       |             |                  |                  |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг                                                                              | 4111        | 15 445           | -                |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                                | 4112        | 705              | 705              |
| прочие поступления                                                                                                        | 4119        | 14 740           | 88               |
| <b>Платежи по текущей деятельности – всего</b>                                                                            | <b>4120</b> | <b>(185 099)</b> | <b>(146 583)</b> |
| <i>в том числе:</i>                                                                                                       |             |                  |                  |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                                                             | 4121        | (171 833)        | (141 434)        |
| процентов по долговым обязательствам                                                                                      | 4123        | (13 266)         | (5 149)          |
| прочие                                                                                                                    |             |                  |                  |
| <b>Поступления от финансовой деятельности – всего</b>                                                                     | <b>4310</b> | <b>-</b>         | <b>70 000</b>    |
| <i>в том числе:</i>                                                                                                       |             |                  |                  |
| получение кредитов и займов                                                                                               | 4311        |                  | 70 000           |
| денежных вкладов собственников (участников)                                                                               |             |                  |                  |
| от выпуска акций, увеличения долей участия                                                                                |             |                  |                  |
| от выпуска облигаций, векселей и других                                                                                   |             |                  |                  |
| долговых ценных бумаг и др.                                                                                               |             |                  |                  |
| прочие поступления                                                                                                        |             |                  |                  |
| <b>Платежи по финансовой деятельности – всего</b>                                                                         | <b>4320</b> | <b>-</b>         | <b>(185 600)</b> |
| <i>в том числе:</i>                                                                                                       |             |                  |                  |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников |             |                  |                  |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                         |             |                  |                  |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323        |                  | (185 600)        |
| прочие платежи                                                                                                            |             |                  |                  |

### 3.7. Прочие оборотные активы

| Наименование показателя                | Код         | На 31 декабря 20120 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|----------------------------------------|-------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Прочие оборотные активы - всего</b> | <b>1260</b> | <b>63</b>              | <b>484</b>            | <b>1 554</b>          |
| <i>в том числе</i>                     |             |                        |                       |                       |
| НДС по авансам полученным              |             | -                      | -                     | -                     |
| Расходы будущих периодов               |             | 63                     | 484                   | 1 554                 |
| Прочие                                 |             | -                      | -                     | -                     |

В 2020 г., в связи с изменением Учетной политики, НДС к возмещению, исчисленный с авансов полученных, отражается Обществом в составе показателя строки «Дебиторская задолженность».

### 3.8. Уставный капитал

Уставный капитал составляет 200 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2020 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

### 3.9. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

На 31 декабря 2019 года «Нераспределенная прибыль» равна 43 363 тыс. руб.

По результатам хозяйственной деятельности Общества, за 2020 год получена чистая прибыль в размере 47 070 тыс. руб.

На 31 декабря 2020 года «Нераспределенная прибыль» равна 90 433 тыс. руб.

В 2020 году в соответствии с протоколом годового общего собрания участников от 30.06.2020 г., принято решение не распределять чистую прибыль Общества по результатам 2019 финансового года.

### 3.10. Кредиты и займы

| Наименование показателя                      | Код         | Сроки погашения | Процентные ставки | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|----------------------------------------------|-------------|-----------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Долгосрочные кредиты и займы – всего</b>  | <b>1410</b> |                 | -                 | -                     | <b>110 996</b>        | <b>90 600</b>         |
| <i>в том числе:</i>                          |             |                 |                   |                       |                       |                       |
| Банковские кредиты, включая кредитные линии  |             |                 | -                 | -                     | -                     | -                     |
| Займы от прочих организаций и физических лиц |             |                 | -                 | -                     | 110 996               | 90 600                |
| Вексельные займы                             |             |                 | -                 | -                     | -                     | -                     |
| <b>Краткосрочные кредиты и займы – всего</b> | <b>1510</b> |                 | -                 | <b>1 213 485</b>      | <b>1 181 311</b>      | <b>1 039 793</b>      |
| <i>в том числе:</i>                          |             |                 |                   |                       |                       |                       |
| Банковские кредиты, включая кредитные линии  |             | 2021-2025       | 8,25%-12,50%      | 1 050 000             | 1 050 000             | 800 000               |
| Займы от прочих организаций и физических лиц |             | 21.04.2021      | 14,25%            | 163 485               | 131 311               | 239 793               |
| Вексельные займы                             |             |                 | -                 | -                     | -                     | -                     |
| Текущая часть долгосрочных кредитов и займов |             |                 | -                 | -                     | -                     | -                     |
| <b>ИТОГО</b>                                 |             |                 | -                 | <b>1 213 485</b>      | <b>1 292 307</b>      | <b>1 130 393</b>      |

В бухгалтерской отчетности займы отражены с учетом причитающихся на отчетные даты процентов.

Затраты Общества, связанные с получением и использованием кредитов и займов в 2020 г., составили 137 251 тыс. руб. (в 2019 г. - 131 189 тыс. руб.) Затраты включены в состав прочих расходов Общества.

### 3.11. Кредиторская задолженность

#### Структура кредиторской задолженности

| Наименование показателя                                         | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-----------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Долгосрочная кредиторская задолженность и обязательства – всего | 1400 | -                     | -                     | -                     |
| Краткосрочная кредиторская задолженность – всего                | 1520 | 966 969               | 1 379 651             | 1 725 789             |
| <i>в том числе:</i>                                             |      |                       |                       |                       |
| Задолженность перед поставщиками и подрядчиками                 |      | 714 868               | 1 108 583             | 1 458 224             |
| Авансы полученные                                               |      | 160 821               | 123 122               | 96 405                |
| Задолженность перед персоналом по заработной плате              |      | 4 304                 | 5 069                 | 4 634                 |
| Задолженность перед государственными внебюджетными фондами      |      | 3 671                 | 902                   | 3 547                 |
| Задолженность по налогам и сборам                               |      | 41 730                | 864                   | 1 009                 |
| Прочая кредиторская задолженность                               |      | 41 545                | 141 111               | 161 970               |
| <b>ИТОГО</b>                                                    |      | <b>966 969</b>        | <b>1 379 651</b>      | <b>1 725 789</b>      |

#### Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя                        | Код         | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|------------------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Всего</b>                                   | <b>5540</b> | <b>57 497</b>         | <b>151 900</b>        | <b>885 374</b>        |
| <i>в том числе:</i>                            |             |                       |                       |                       |
| расчеты с покупателями и заказчиками           | 5541        | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками          | 5542        | 57 497                | 151 900               | 885 374               |
| <i>В том числе:</i>                            |             |                       |                       |                       |
| <i>Задолженность перед сетевыми компаниями</i> |             | <i>57 497</i>         | <i>151 900</i>        | <i>885 374</i>        |

### 3.12. Оценочные и условные обязательства

#### Оценочные обязательства (признанные в балансе)

| Наименование показателя                              | Ожидаемый срок погашения | Остаток на 31.12.2019 г. | Признано (доначислено) | Использовано за счет признания кредиторской задолженности | Восстановлено при изменении в оценках | Остаток на 31.12.2020 г. |
|------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| <b>Краткосрочные оценочные обязательства – всего</b> |                          | <b>10 268</b>            | <b>16 496</b>          | <b>(16 969)</b>                                           | <b>-</b>                              | <b>9 795</b>             |
| в том числе:                                         |                          |                          |                        |                                                           |                                       |                          |
| Неиспользованные отпуска                             | 2020 г.                  | 10 268                   | 16 496                 | (16 969)                                                  | -                                     | 9 795                    |

Обязательство рассчитано исходя из количества дней неиспользованных отпусков по состоянию на 31.12.2020, умноженный на среднедневной заработок каждого работника Общества и начисленных страховых взносов, относящихся к данным обязательствам.

#### Условные обязательства

| Характер (описание) обязательства                                                             | Период возникновения | Ожидаемый период урегулирования | Оценочное значение или диапазон оценочных значений | Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства | Возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства | Примечания о процессе урегулирования                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ПАО "МРСК Северо-Запада" - взыскание задолженности и пени за услуги по передаче (разногласия) | 01.09.16-2018        | 2021                            | 74 632-82 925                                      | связана с разногласиями по объему оказанных услуг                                          | -                                                                                                                                                                        | Общество оспаривает дела в судебном порядке. Общество оценивает вероятность урегулирования разногласий в свою пользу как высокую. |

#### 4. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

##### Обеспечения платежей полученные (по стоимости, установленной договором)

| Наименование показателя                                      | Код         | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|--------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Обеспечения полученные - всего</b>                        | <b>5800</b> | -                     | -                     | -                     |
| <i>в том числе:</i>                                          |             |                       |                       |                       |
| Основные средства в залоге (залоговая стоимость)             | 5801        | -                     | -                     | -                     |
| Товарно-материальные ценности в залоге (залоговая стоимость) | 5802        | -                     | -                     | -                     |
| Поручительства третьих лиц                                   | 5803        | -                     | -                     | -                     |
| Прочие                                                       | 5804        | -                     | -                     | -                     |

##### Обеспечения платежей выданные (по стоимости, установленной договором)

| Наименование показателя                                                                        | Код         | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Обеспечения выданные - всего</b>                                                            | <b>5810</b> | <b>2 110 870</b>      | <b>2 913 043</b>      | <b>3 053 735</b>      |
| <i>в том числе:</i>                                                                            |             |                       |                       |                       |
| Основные средства, переданные в залог (остаточная стоимость)                                   | 5811        | -                     | -                     | -                     |
| Товарно-материальные ценности, переданные залог (балансовая стоимость)                         | 5812        | -                     | -                     | -                     |
| Акции, доли в уставном капитале и прочие инвестиции, переданные в залог (балансовая стоимость) | 5813        | -                     | -                     | -                     |
| Залог дебиторской задолженности – факторинг (балансовая стоимость)                             | 5814        | -                     | -                     | -                     |
| Поручительства за третьих лиц                                                                  | 5815        | 2 110 870             | 2 913 043             | 3 053 735             |
| Прочие                                                                                         | 5816        | -                     | -                     | -                     |

Обществом солидарно с другими компаниями группы ПАО ГК «ТНС энерго» в обеспечение обязательств ПАО ГК «ТНС энерго» перед ПАО "Банк ВТБ" по кредитному договору выдано поручительство. Остаток долга ПАО ГК «ТНС энерго» по состоянию на 31.12.2020 г. составил 2 110 870 тыс. руб. (на 31.12.2019 г. - 2 913 043 тыс. руб.).

## 5. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

### 5.1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом НДС)

| Наименование показателя                      | 2020 год          | 2019 год          |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Выручка – всего</b><br><i>В том числе</i> | <b>12 671 507</b> | <b>10 042 078</b> |
| Выручка от продажи электроэнергии и мощности | 12 667 210        | 10 026 667        |
| Выручка по прочим работам/услугам            | 4 297             | 15 411            |

### 5.2. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по видам деятельности

| Наименование показателя                                                                   | за 2020 год       | за 2019 год      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>Себестоимость продаж – всего</b><br>в том числе                                        | <b>8 183 247</b>  | <b>5 586 578</b> |
| Себестоимость покупки электроэнергии (мощности)                                           | 8 183 247         | 5 586 578        |
| <b>Коммерческие расходы – всего</b><br>в том числе                                        | <b>4 002 284</b>  | <b>4 196 455</b> |
| Услуги по передаче электроэнергии                                                         | 3 516 735         | 3 670 038        |
| Услуги агентов, управления и другие расходы на ОРЭ                                        | 164 689           | 188 706          |
| Другие коммерческие расходы, включая заработную плату и амортизацию основных средств и НА | 320 860           | 337 711          |
| <b>ИТОГО</b>                                                                              | <b>12 185 531</b> | <b>9 783 033</b> |

В составе себестоимости проданной электрической энергии (мощности) учитываются плата за приобретенную на оптовом и розничном рынке электрическую энергию, а также как необходимое условие закупки электрической энергии - мощность.

## Расходы по элементам затрат

| Наименование показателя                                  | Код         | 2020 год          | 2019 год         |
|----------------------------------------------------------|-------------|-------------------|------------------|
| Материальные затраты                                     | 5610        | 8 194 125         | 5 596 284        |
| Расходы на оплату труда                                  | 5620        | 153 971           | 153 127          |
| Отчисления на социальные нужды                           | 5630        | 43 520            | 42 422           |
| Амортизация                                              | 5640        | 3 443             | 4 105            |
| Прочие затраты                                           | 5650        | 3 790 472         | 3 987 095        |
| <b>Итого произведенных затрат и себестоимость продаж</b> | <b>5660</b> | <b>12 185 531</b> | <b>9 783 033</b> |

В составе материальных расходов Общество отражает приобретенную на оптовом и розничном рынке электрическую энергию (мощность) и сырье и материалы для хозяйственных нужд.

В состав прочих затрат включены расходы по передаче электроэнергии.

## 5.3. Прочие доходы и расходы

### Прочие доходы

| Наименование показателя                           | 2020 год      | 2019 год      |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Прочие доходы- всего, в том числе</b>          | <b>55 189</b> | <b>69 880</b> |
| Штрафы, пени, неустойки признанные                | 18 459        | 11 306        |
| Проценты по реструктуризации, отсрочке, рассрочке | 8 117         | 5 149         |
| Прибыли прошлых лет, выявленные в отчетном году   | 25 705        | 49 362        |
| Прочие доходы                                     | 2 908         | 4 063         |

## Прочие расходы

| Наименование показателя                                           | 2020 год       | 2019 год       |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Прочие расходы - всего,</b><br><i>в том числе</i>              | <b>330 828</b> | <b>198 198</b> |
| Резервы по сомнительным долгам (свернуто)                         | 114 317        | 54 674         |
| Штрафы, пени, проценты за пользование чужими денежными средствами | 141 307        | 79 826         |
| Судебные издержки и госпошлина                                    | 2 921          | -              |
| Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году                    | 29 212         | 54 453         |
| Благотворительность и иные расходы социального характера,         | 10 000         | 150            |
| Фискальные санкции (за исключением санкций по налогу на прибыль)  | 17 200         | -              |
| Прочие расходы                                                    | 15 871         | 9 095          |

## 5.4.Расчеты по налогу на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

| № строки формы № 2 | Наименование статьи/показателя                                                              | 2020 год             |                    |                                         | 2019 год             |                    |                                         |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|-----------------------------------------|----------------------|--------------------|-----------------------------------------|
|                    |                                                                                             | данные текущего года | данные прошлых лет | итого в отчете о финансовых результатах | данные текущего года | данные прошлых лет | итого в отчете о финансовых результатах |
| 1                  | 2                                                                                           | 3                    | 4                  | 5                                       | 6                    | 7                  | 8                                       |
| 2300               | Прибыль (убыток) до налогообложения                                                         | 76 168               |                    | 76 168                                  | 1 315                |                    | 1 315                                   |
|                    | Условный доход (условный расход) по налогу на прибыль                                       | (15 234)             |                    | (15 234)                                | (263)                |                    | (263)                                   |
| 2411               | Текущий налог на прибыль                                                                    | 0                    | X                  | 0                                       | (127)                | X                  | (127)                                   |
| 2412               | Отложенный налог на прибыль, в том числе                                                    | (29 073)             |                    | (29 073)                                | 2 128                |                    | 2 128                                   |
|                    | Налогооблагаемые временные разницы / Прирост (уменьшение) отложенных налоговых обязательств | (24 180)             |                    | (24 180)                                | 4 985                |                    | 4 985                                   |

| № строки формы № 2 | Наименование статьи/показателя                                                                             | 2020 год             |                    |                                         | 2019 год             |                    |                                         |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|-----------------------------------------|----------------------|--------------------|-----------------------------------------|
|                    |                                                                                                            | данные текущего года | данные прошлых лет | итого в отчете о финансовых результатах | данные текущего года | данные прошлых лет | итого в отчете о финансовых результатах |
| 1                  | 2                                                                                                          | 3                    | 4                  | 5                                       | 6                    | 7                  | 8                                       |
|                    | (+ прирост, - уменьшение)                                                                                  |                      |                    |                                         |                      |                    |                                         |
|                    | Вычитаемые временные разницы / Прирост (уменьшение) отложенных налоговых активов (- прирост, + уменьшение) | (4 893)              |                    | (4 893)                                 | (2 857)              |                    | (2 857)                                 |
| 2413               | Налог на прибыль прошлых лет                                                                               | X                    |                    |                                         | X                    |                    |                                         |
| 2460               | Прочее                                                                                                     | (25)                 |                    | (25)                                    | 3 454                |                    | 3 454                                   |
| 2400               | Чистая прибыль (убыток)                                                                                    | 47 070               |                    | 47 070                                  | 6 770                |                    | 6 770                                   |
|                    | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода            | -                    |                    | -                                       | -                    |                    | -                                       |
| 2421               | Постоянные налоговые доходы (расходы)                                                                      | (13 839)             |                    | (13 839)                                | 2 264                |                    | 2 264                                   |

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2020 год следующие показатели:

| № п/п | Наименование показателя                      | Сумма       |             |
|-------|----------------------------------------------|-------------|-------------|
|       |                                              | За 2020 год | За 2019 год |
| 1     | Прибыль (убыток) до налогообложения - всего  | 76 168      | 1 315       |
| 1.1   | в том числе:<br>облагаемая по ставке 20%     | 76 167      | 1 315       |
| 2     | Условный доход (расход) по налогу на прибыль | (15 234)    | (263)       |
| 2.1   | в том числе:<br>рассчитанный по ставке 20%   | (15 234)    | (263)       |
| 3     | Постоянный налоговый доход (расход)          | (13 839)    | 2 264       |
| 4     | Доход (расход) по налогу на прибыль          | (29 073)    | (2 001)     |
| 5     | Отложенный налог на прибыль                  | (29 073)    | 2 128       |

|     |                                                                                                                                                                             |  |          |       |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------|-------|
| 5.1 | В том числе обусловленный:                                                                                                                                                  |  | (29 073) | 2 128 |
|     | возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде                                                                                                             |  |          |       |
| 5.2 | изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок                                                                                                 |  |          |       |
| 5.3 | признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах |  |          |       |
| 6   | Текущий налог на прибыль                                                                                                                                                    |  | 0        | (127) |

| Наименование показателя                                 | За 2020 год | За 2019 год |
|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Постоянные разницы всего, в том числе                   | (13 839)    | 2 264       |
| выплаты социального характера работникам                | (171)       | (167)       |
| расходы на амортизацию основных средств                 | (1 362)     | -           |
| выплаты членам Совета директоров и ревизионной комиссии | (718)       | (1 963)     |
| расходы на благотворительность                          | (2 000)     | (30)        |
| фискальные санкции                                      | (3 555)     | -           |
| проценты, пени                                          | (5 298)     | 5 298       |
| спортивные и культурно-массовые мероприятия             | (93)        | (88)        |
| прочие                                                  | (642)       | (786)       |

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Временные разницы обусловлены различием в методах признания для целей составления бухгалтерской отчетности и налогообложения.

## 6. Информация о связанных сторонах

Общество входит в группу ПАО ГК «ТНС энерго». Доля уставного капитала Общества в размере 100% принадлежит ПАО ГК «ТНС энерго». По состоянию на 31.12.2020 г. акционерами, владеющими более 25% в уставном капитале ПАО ГК «ТНС энерго», являются компании «Санфлейк Лимитед», Общество с ограниченной ответственностью «Инжиниринговая компания «Технопромэкспорт». Косвенная доля владения Обществом составляет 28,26% и 25,00% соответственно. Конечными бенефициарами ПАО ГК «ТНС энерго» являются Аржанов Дмитрий Александрович, Гинер Евгений Леннорович.

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица) | Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным                                                                                                                                                                                                        | Дата наступления основания (оснований) | Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, % |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                                                                                                                           | 3                                                                                                                         | 4                                                                                                                                                                                                                                                                            | 5                                      | 6                                                                 |
| 1     | Севергин Евгений Михайлович                                                                                                 | Согласие на выдачу данной информации не получено                                                                          | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                                                                                            | 06.11.2020                             | -                                                                 |
| 2     | Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго»                                                                 | 127051, г. Москва, пер. Настасьинский д.4, корп.1.                                                                        | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество<br>Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале<br>Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества | 01.03.2014<br>19.03.2014<br>01.03.2014 | 100                                                               |
| 3     | Акционерное общество «ТНС энерго Карелия»                                                                                   | 185000, Республика Карелия, г. Петрозаводск, бульвар Интернационалистов д.17А                                             | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                                                                                            | 01.03.2014                             | -                                                                 |
| 4     | Публичное акционерное общество «ТНС энерго Нижний Новгород»                                                                 | г. Н. Новгород, ул. Бекетова, 3в                                                                                          | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                                                                                            | 01.03.2014                             | -                                                                 |
| 5     | Публичное акционерное общество «ТНС энерго Марий Эл»                                                                        | 424019, Российская Федерация, г. Йошкар-Ола, ул. Й. Кырля, д.21                                                           | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                                                                                            | 01.03.2014                             | -                                                                 |
| 6     | Акционерное общество «ТНС энерго Тула»                                                                                      | 300041, г. Тула, ул. Каминского, д. 31а                                                                                   | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                                                                                            | 01.03.2014                             | -                                                                 |
| 7     | Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ярославль»                                                                       | 150003, г. Ярославль, проспект Ленина, д.21 б                                                                             | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                                                                                            | 01.03.2014                             | -                                                                 |

|    |                                                             |                                                                                            |                                                                   |            |   |
|----|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|---|
| 8  | Публичное акционерное общество «ТНС энерго Кубань»          | 350000, г. Краснодар, ул. Гимназическая, 55/1                                              | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество | 01.03.2014 | - |
| 9  | Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ростов-на-Дону»  | 344091, г. Ростов-на-Дону, ул. 2-я Краснодарская, 147 "а"                                  | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество | 01.03.2014 | - |
| 10 | Публичное акционерное общество «ТНС энерго Воронеж»         | 394029, г. Воронеж, ул. Меркулова, д. 7А                                                   | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество | 01.03.2014 | - |
| 11 | Компания «Санфлейк Лимитед»/ «Sunflake Limited»             | Преспас, 2, 3 этаж, п.и. 1082, Никосия, Кипр / Prespas 2 - 3rd floor, Nicosia 1082, Cyprus | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество | 19.03.2014 | - |
| 12 | Общество с ограниченной ответственностью «ТНС энерго Пенза» | 440039, г. Пенза, ул. Гагарина, д.11 Б.                                                    | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество | 01.03.2014 | - |
| 13 | Афанасьева София Анатольевна                                | Согласие на выдачу данной информации не получено                                           | Лицо является членом Совета директоров Общества                   | 17.10.2014 | - |
| 14 | Евсеевкова Елена Владимировна                               | Согласие на выдачу данной информации не получено                                           | Лицо является членом Совета директоров Общества                   | 17.10.2014 | - |
| 15 | Новиков Денис Александрович                                 | Согласие на выдачу данной информации не получено                                           | Лицо является членом Совета директоров Общества                   | 28.04.2018 | - |
| 17 | Доценко Олег Михайлович                                     | Согласие на выдачу данной информации не получено                                           | Лицо является членом Совета директоров Общества                   | 30.04.2019 | - |
| 18 | Щуров Борис Владимирович                                    | Согласие на выдачу данной информации не получено                                           | Лицо является членом Совета директоров Общества                   | 28.04.2018 | - |

### Доходы от продаж продукции, услуг связанным сторонам

В отчетном году Общество осуществляло продажу товаров, оказывало услуги связанным сторонам:

| Наименование связанной стороны | Виды продаж                                                                        | 2020 год, без НДС | 2019 год, без НДС |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| ПАО ГК «ТНС энерго»            | Аренда и содержание нежилого помещения, обслуживание оргтехники, аренда автомобиля | 705               | 705               |
| <b>ИТОГО:</b>                  |                                                                                    | <b>705</b>        | <b>705</b>        |

## Расходы на закупки у связанных сторон

В отчетном году Обществу осуществляло закупки у следующих связанных сторон:

| Наименование связанной стороны | Виды продаж                                            | 2020 год, без НДС | 2019 год, без НДС |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| ПАО ГК «ТНС энерго»            | Услуги по управлению ООО «ТНС энерго Великий Новгород» | 148 585           | 181 284           |
| ПАО "ТНС энерго Кубань"        | Услуги по организации и проведению конференции         | 910               | 752               |
| <b>ИТОГО:</b>                  |                                                        | <b>149 495</b>    | <b>182 036</b>    |

## Займы, полученные Обществом от связанных сторон

| Наименование связанной стороны | Процентные ставки | за 2020 год      |                            |                             | Задолженность на 31.12.2020 | Задолженность на 31.12.2019 | Задолженность на 31.12.2018 |
|--------------------------------|-------------------|------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                                |                   | Займы (получены) | Займы и проценты (возврат) | Сумма начисленных процентов |                             |                             |                             |
| ПАО "ТНС энерго Кубань"        | 14,25%            | -                | 75 000                     | 21 178                      | 163 485                     | 242 307                     | 238 846                     |
| <b>ИТОГО:</b>                  |                   | -                | <b>75 000</b>              | <b>19 822</b>               | <b>163 485</b>              | <b>242 307</b>              | <b>238 846</b>              |

## Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на 31 декабря 2020 года задолженность перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составляет:

| Наименование связанной стороны | На 31 декабря 2020 г. |              | На 31 декабря 2019 г. |              | На 31 декабря 2018 г. |              |
|--------------------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
|                                | Дебиторская           | Кредиторская | Дебиторская           | Кредиторская | Дебиторская           | Кредиторская |
| ПАО ГК «ТНС энерго»            | 58 630                | 83 291       | 78 417                | 211 469      | 78                    | 160 334      |
| ПАО «ТНС энерго Кубань»        | -                     | 163 485      | -                     | 242 307      | -                     | 238 846      |

|                            |               |                |               |                |           |                |
|----------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|-----------|----------------|
| ПАО "ТНС энерго Ярославль" | -             | -              | -             | -              | -         | 91 065         |
| <b>ИТОГО:</b>              | <b>58 630</b> | <b>246 776</b> | <b>78 417</b> | <b>453 776</b> | <b>78</b> | <b>490 245</b> |

Общество выступает поручителем за ПАО ГК «ТНС энерго» перед банком. Информация о поручительстве приведена в п. 2 «Ценности, учитываемые на забалансовых счетах», в разделе «Обеспечение обязательств и платежей выданные».

### Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждения управленческому персоналу определяются Трудовыми договорами, Положением о материальном стимулировании высших менеджеров, Положением о выплате членам Совета директоров и Положением о выплате членам Ревизионной комиссии

| Наименование показателя                                                                                                                | 2020 год | 2019 год |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| Сумма вознаграждения, выплачиваемых основному управленческому персоналу, - всего<br><i>в том числе</i>                                 | 28 885   | 36 763   |
| краткосрочные вознаграждения,<br><i>в том числе</i>                                                                                    | 28 885   | 36 763   |
| выплаты, произведенные в отчетном периоде, выплаты основному управленческому персоналу в связи с окончанием ими трудовой деятельности; | 28 885   | 36 763   |

Все вознаграждения являются краткосрочными и включают в себя выплаты основному управленческому персоналу (в том числе Совету директоров и Ревизионной комиссии Общества).

Бенефициарным владельцем Общества являются Аржанов Дмитрий Александрович и Гинер Евгений Леннорович.

## 7. Сегментная отчетность

Основным видом деятельности Общества является торговля электроэнергией, выручка от реализации которой составляет 99,97 % от общей суммы выручки от реализации. В связи с этим операционные сегменты не выделяются.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

## 8. Чрезвычайные ситуации

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

## 9. Риски, связанные с влиянием ситуации, обусловленной распространением новой коронавирусной инфекцией

Сложившаяся в 2020 г. ситуация, обусловленная распространением новой коронавирусной инфекции и связанных с ней ограничений, оказали и продолжают оказывать влияние на экономику Российской Федерации. В условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции кризисные явления в экономике проявляются, в том числе, в виде спада промышленного производства, снижения спроса, как на промышленные, так и потребительские товары, ростом неплатежей. Предпринимаемые Российской Федерацией меры по предупреждению распространения новой коронавирусной инфекции оказали и продолжают оказывать влияние на Общество. Вместе с тем, характер деятельности Общества не относится к сферам, наиболее пострадавшим от распространения коронавирусной инфекции, и данное обстоятельство не привело к серьезным последствиям, связанным с нарушением допущения непрерывности деятельности.

Руководство проанализировало возможные риски и их влияние на Общество, включая:

- анализ законодательства и принимаемых органами государственной власти федерального и регионального уровней нормативно-правовых актов в связи с распространением новой коронавирусной инфекции, которые, помимо прочего, влияют на платежную дисциплину потребителей электрической энергии;
- мониторинг обращений потребителей, в первую очередь организаций и предпринимателей различных сфер деятельности, поступающих в связи с принятием органами государственной власти ограничительных мер;
- анализ объема потребления электрической энергии и состояния платежной дисциплины потребителей.

На текущий момент меры государственной поддержки бизнеса, в том числе входящие в пакет мер по поддержке отраслей, наиболее сильно пострадавших в связи с распространением коронавирусной инфекции, не предусматривают предоставление потребителям рассрочки по платежам в адрес ресурсоснабжающих организаций, приостановление уплаты неустойки (штрафов, пени) в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения потребителями обязательств по оплате (включая авансовые платежи), а равно установление запрета на введение ограничения режима потребления электрической энергии в случае возникновения задолженности. Принятые органами государственной власти меры поддержки направлены, в первую очередь, на собственников и пользователей нежилых помещений в многоквартирных домах и исполнителей коммунальных услуг. Вместе с тем неприменение до 1 января 2021 года мер ответственности за неполную оплату

коммунальных услуг не освобождает потребителей от обязанности своевременно оплачивать текущие платежи и погашать задолженность (при наличии таковой), в том числе по начисленным ранее пеням. В указанный период времени гарантирующие поставщики сохраняют за собой право на взыскание стоимости потребленной электрической энергии в судебном порядке и предоставление в дальнейшем исполнительных документов для принудительного взыскания в службу судебных приставов, кредитные и иные организации.

В предшествующие годы Обществом были внедрены и обслуживаются общественно значимые онлайн-сервисы на сайте гарантирующего поставщика, предназначенные для дистанционной оплаты жилищно-коммунальных услуг потребителями (в том числе населением), что позволило минимизировать потери, связанные с ограничениями на передвижение граждан и введение режима самоизоляции.

В целях недопущения ухудшения платежной дисциплины потребителей электрической энергии Обществом усилена работа по:

- направлению потребителям уведомлений о наличии просроченной задолженности различными способами доставки: e-mail, SMS, ЭДО, по телефону (в том числе автообзвон), размещение в квитанции (в счете на оплату), в личном кабинете потребителя в сети «Интернет»;
- своевременному направлению потребителям претензий о погашении просроченной задолженности;
- ограничению режима потребления электрической энергии потребителей-неплательщиков, ограничение которых допускается действующим законодательством.

Также в целях повышения платежной дисциплины потребителей и привлечения внимания к возможности оплаты потребленной электрической энергии с помощью электронных сервисов в СМИ были запущены рекламные ролики. На главной странице сайта Общества размещались баннеры, напоминающие о необходимости внести оплату и недопустимости накопления задолженности. Дополнительно Общество инициировало обращения в органы власти регионов в целях оказания влияния на наиболее проблемных потребителей-должников.

Осуществляемый Обществом ежедневный мониторинг оплаты потребленной электрической энергии показал эффективность принятых мер. После некоторого снижения платежей в апреле, оплата потребленной электрической энергии в мае-июле вернулась к нормальному уровню. Коронавирусная инфекция не оказала значительного влияния на прогнозируемые показатели маржинальности на 2020 год.

Правовое регулирование отношений в сфере электроэнергетики продолжает оставаться стабильным и определенным, а принимаемые органами государственной власти антикризисные меры являются, в основном, сбалансированными и носят временный характер, что позволяет Обществу осуществлять планирование своей деятельности, продолжать непрерывную работу по обеспечению необходимого для жизнедеятельности регионов процесса поставки электрической энергии потребителям, в том числе населению, вне зависимости от сложившейся сложной экономической ситуации в стране.

## 10. События после отчетной даты

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество не имеет событий после отчетной даты, которые окажут существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

Заместитель генерального директора  
ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор  
ООО «ТНС энерго Великий Новгород»  
(на основании Договора о передаче полномочий  
единоличного исполнительного органа № 2/03 от 01.03.2014.  
и Доверенности №77/535-н/77-2020-2-2197 от 16.07.2020)

Главный бухгалтер

«26» марта 2021 г.



Д.А. Новиков

Р.М. Капитонов