2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	606 103	(405 402)	249 410	(1 298)	1 213	(75 879)	-	-	874 406	(480 068)
	5210	за 2019г.	613 834	(332 248)	1 937	(426)	426	(73 581)	-	-	627 522	(405 402)
в том числе:	5201	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	2 501 176	(550 792)	6 805 679	(3 932 065)	736 678	(832 205)	-	-	5 376 019	(646 252)
	5230	за 2019г.	1 868 816	(84 028)	641 895	(5 704)	5 532	(472 295)	-	-	2 501 176	(550 792)
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	4 180 373	3 019 625	(144 908)	(7 055 089)	-
	5250	за 2019г.	933 222	3 895 940	-	(652 178)	4 180 373
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	651	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6 974	6 974	6 887
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Погосов Сергей Гивиевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	88 730	-	10	3	-	-	(85 720)	3 018	-
	5311	за 2019г.	85 737	-	3	8	-	-	-	88 730	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	240 893	-	288 583	(362 014)	-	-	-	167 462	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	163 944	51 499
в том числе: ценные бумаги	5321	-	163 944	51 499
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Погосов Сергей Гивиевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	5 081	-	3 348 624	(3 348 953)	-	-	X	4 752	-
	5420	за 2019г.	7 073	-	3 447 588	(3 449 580)	-	-	X	5 081	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	5 081	-	21 430	(23 471)	-	-	290	3 039	-
	5421	за 2019г.	7 073	-	164 493	(166 485)	-	-	161 466	5 081	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	1	-	2 177 956	(2 176 244)	-	-	1 878	1 713	-
	5423	за 2019г.	1	-	2 369 994	(2 369 994)	-	-	-	1	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	17 929	(17 929)	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	18 690	(18 690)	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	1 064 251	(1 064 251)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	827 744	(827 744)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	67 058	(67 058)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	66 667	(66 667)	-	-	-	-	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ **Погосов Сергей Гивиевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	1 921 949	(5 708)	950 944	1 904	(1 970 589)	(166)	(305)	-	300 908	-	1 204 949	(11 557)
	5530	за 2019г.	1 391 480	(2 096)	1 555 451	1 654	(1 029 770)	-	(200)	-	-	3 134	1 921 949	(5 708)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	653 720	(5 708)	770 733	-	(404 539)	-	(305)	-	-	-	1 019 914	(11 557)
	5531	за 2019г.	350 422	(2 096)	550 612	-	(247 314)	-	(200)	-	-	-	653 720	(5 708)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 108 538	-	151 051	-	(1 105 844)	(166)	-	-	-	-	153 579	-
	5532	за 2019г.	673 977	-	1 003 412	-	(568 852)	-	-	-	-	-	1 108 538	-
Прочая	5513	за 2020г.	159 691	-	29 159	1 904	(460 206)	-	-	-	300 908	-	31 456	-
	5533	за 2019г.	367 080	-	1 426	1 654	(213 604)	-	-	-	-	3 134	159 691	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	1 921 949	(5 708)	950 944	1 904	(1 970 589)	(166)	(305)	X	X	X	1 204 949	(11 557)
	5520	за 2019г.	1 391 480	(2 096)	1 555 451	1 654	(1 029 770)	-	(200)	X	X	X	1 921 949	(5 708)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	180 453	180 453	54 713	54 713	151 343	151 343
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	180 453	180 453	54 260	54 260	140 442	140 442
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	453	453	10 901	10 901
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	6 118 614	-	-	-	-	-	-	-	3 642 450
	5571	за 2019г.	2 040 319	-	-	-	-	-	-	-	6 118 614
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	5 377 514	12 171	-	(2 460 493)	-	172 758	-	-	3 101 950
	5572	за 2019г.	2 040 319	6 281 799	-	(2 752 241)	-	192 363	-	-	5 377 514
займы	5553	за 2020г.	200 600	-	-	(200 600)	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	1 521 000	-	(1 320 400)	-	-	-	-	200 600
прочая	5554	за 2020г.	540 500	-	-	-	-	-	-	-	540 500
	5574	за 2019г.	-	540 500	-	-	-	-	-	-	540 500
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	1 762 949	1 601 018	564 904	(2 430 341)	(204)	-	300 908	-	1 626 476
	5580	за 2019г.	1 750 401	1 788 429	519 803	(2 491 020)	(160)	-	-	3 134	1 762 949
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	285 495	119 212	-	(187 569)	(11)	-	-	-	217 126
	5581	за 2019г.	635 604	138 279	9	(488 397)	-	-	-	-	285 495
авансы полученные	5562	за 2020г.	36 918	5	-	(31 870)	(193)	-	-	-	4 861
	5582	за 2019г.	6 707	36 288	-	(5 917)	(160)	-	-	-	36 918
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	308	1 230	175	(24)	-	-	300 908	-	302 598
	5583	за 2019г.	4 147	(72)	114	(7 014)	-	-	-	3 134	308
кредиты	5564	за 2020г.	1 168 420	1 480 570	498 088	(1 872 984)	-	-	-	-	1 101 335
	5584	за 2019г.	1 001 742	1 298 682	480 818	(1 805 186)	-	-	-	-	1 168 420
займы	5565	за 2020г.	271 804	-	66 641	(337 889)	-	-	-	-	555
	5585	за 2019г.	102 191	319 500	34 610	(184 497)	-	-	-	-	271 804
прочая	5566	за 2020г.	4	1	-	(4)	-	-	-	-	1
	5586	за 2019г.	10	(4 249)	4 253	(10)	-	-	-	-	4
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	1 420 968	1 601 018	564 904	(2 430 341)	(204)	X	X	X	1 457 253
	5570	за 2019г.	1 600 783	1 788 429	519 803	(2 491 020)	(160)	X	X	X	1 420 968

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	734	2 654	2 498
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	734	2 654	2 498
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Погосов Сергей Гивиевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 573	7 474	(4 761)	(65)	10 220
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Погосов Сергей Гивиевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	4 207 269	59 947 826	17 280 530
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	190 839	347 647	127 841
в том числе: договоры залога	5811	160 839	346 647	127 840

Руководитель _____ **Погосов Сергей Гивиевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

КАСКАД
ХОЛДИНГ

ООО «Каскад-Энергосбыт»

Юридический адрес: ул. Московская, д. 302, оф. 22, Калуга, 248017
Почтовый адрес: ул. Механизаторов, д. 38, Калуга, 248008
Тел.: (4842) 716-004, факс: (4842) 516-856
E-mail: secretar@kenergo.ru, http://www.kaskadenergosbyt.ru
ОКПО 75476246, ОГРН 1054004004779, ИНН/КПП 4028033356/402801001

ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской отчетности за 2020г.

Раздел 1. Основные сведения об организации.

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Каскад-Энергосбыт».

Сокращенное фирменное наименование общества – ООО «Каскад-Энергосбыт».

Форма собственности: общество с ограниченной ответственностью, частная.

Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, законом РФ «Об обществах с ограниченной ответственностью». Учредителями Общества являются АО «Калугаглавснаб», ООО «Каскад». Доля в уставном капитале АО «Калугаглавснаб» -76%, что в сумме составляет 2287,6 тыс. руб., доля ООО «Каскад» -24%, что в сумме составляет 722,4 тыс. руб. Уставный капитал общества составляет 3010 тыс. руб.

На основании протокола учредительного собрания Общества от 10.03.2015г. лицом, единолично осуществляющим полномочия исполнительного органа является генеральный директор Погосов Сергей Гивиевич. Полномочия Погосова С.Г. продлены и подтверждены на срок до 10 марта 2025 года на основании протокола общего собрания участников Общества от 10.03.2020 г.

Юридический адрес: 248017, г. Калуга, ул. Московская, д.302. оф.22

Почтовый адрес: 248008, г. Калуга, ул. Механизаторов, д.38

Дата государственной регистрации: 24 марта 2005г.

ОГРН: 1054004004779

ИНН: 4028033356

КПП: 402801001

Зарегистрировано в Инспекции ФНС России по Московскому округу г. Калуги 24.03.2005 г. свидетельство 40 №0065432.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Аудитором Общества в 2020г. являлась аудиторская фирма – АФ «Аудитор-Сервис-К», юридический адрес: 248000, г. Калуга, ул. Кирова, д.9А, оф.20. ООО АФ «Аудитор-Сервис-К» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций №12006025165. СРО ААС внесена в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов под № 06 в соответствии с приказом Минфина России от 30.12.2009 № 721.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2020 г. составила 85 человек.

Основным видом деятельности является торговля электрической энергией.

Общество занимается так же производством электроэнергии и теплоэнергии на ГПЭС п.Воротынск, введенной в эксплуатации в 2013г. по окончании строительства объекта «Газопоршневая теплоэлектростанция (ГПЭС) п.Воротынск». У Общества есть лицензия №ВХ-09-007925 от 18.06.2018г. на эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности.

Основным потребителем выработанной электроэнергии на ГПЭС п. Воротынск является ОАО «Стройполимеркерамика». За 2020г. реализация выработанной электроэнергии составила 29 341 243кВт.ч. на сумму 168 965 554руб.71коп. (в т. ч. НДС-20%). Реализация тепловой энергии является регулируемым видом деятельности. Потребителем теплоэнергии является ООО «Тепловодоканал». За 2020 год реализация выработанной тепловой энергии составила 17 362,873 Гкал на сумму 19 546 775 руб. 18коп. (в т. ч. НДС -20%).

Общество также оказывает информационные услуги по АИИС КУЭ (автоматизированная информационно-измерительная система контроля и учета электроэнергии) и сдаче в аренду транспорта. У Общества есть лицензия АН 40-000495 от 28.06.2019г. на деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами.

С 2018 года Общество осуществляет продажу газа.

У Общества имеются обособленные подразделения в городах: Белгород, Москва, Санкт-Петербург, Нижний Новгород, Тверь. Обособленное подразделение в г.Воронеж закрыто в январе 2020г.

Обществом в 2017-2018гг были заключены энергосервисные контракты, в которых Общество выступает в роли энергосервисной компании, источниками финансирования являются собственные средства и привлеченные (кредитные) средства. Результатом энергосервисных контрактов является создание систем коммерческого и технического учета электроэнергии с удаленным сбором данных. Гарантийный срок составляет 60 месяцев с даты подписания сторонами акта приемки законченного строительством объекта.

Общество осуществляет покупку и продажу электрической энергии для потребителей на розничном (в 17 регионах) и оптовом рынках электроэнергии (ОРЭ). Основные поставщики и потребители электроэнергии представлены в таблице:

Город	Поставщики	Потребители	Кол-во электроэнергии
Калуга	ОАО «Калужская сбытовая компания», ПАО "МРСК ЦЕНТРА И ПРИВОЛЖЬЯ"ОАО «Квадра-Генерирующая компания», ОАО "Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях", АО «ЦФР»,ОАО «Генерирующая компания», ОАО «РусГидро»	ООО «Калуга 21 век», АО «Деревообработка», ООО «Холодильник», ООО «Алкотек», АО «Калугаглавснаб», ОАО «Стройполимеркерамика», ООО «Тепловодоканал», ЗАО «УграКерам», ООО «Аксен Регион, ООО «Калужская энергосетевая компания»	44 166 245 кВт.ч.
Москва	ОАО «Мосэнергосбыт», ОАО энергетики и электрофикации «Мосэнерго», ОАО "Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях", ОАО «РусГидро», ПАО "МОЭСК", ООО "Энергопромсбыт"	ООО «Стинком-СП», ООО «ГазОйлТрейд», ООО "УК ИМПЕРИЯ", ООО «Лессор», ЗАО «Центурион Альянс», ЗАО «АВ Инвест», ООО «Рио Менеджмент», ООО «Л-КОМ», АО «НПП «ТОРИЙ», ООО «БЦ Обручева», АО ВТПК «Меркурий», ЗАО «Мебельная фабрика Ольховская», ООО «Лента», ООО «Марьина Роща Плаза», ЗАО «Рада Капитал», ООО «Шереметьевский бульвар», ООО «Компания содружество», ООО «Империя Строй», АО «Группа Петро Эстейт», ООО «МСК Истэйт»	193 989 540кВт. ч
Ярославль	АО "Центр финансовых расчетов",ОАО «Ярославская сбытовая компания», ОАО "Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях", ОАО «РусГидро», ОАО МРСК Центра-филиал «Ярэнерго»	ООО «Ярстройарсенал», ООО «ЭНК-СБЫТ», ООО «Яр АРК»	21 564 105кВт. ч

Московская обл. (Коломна,)	ООО "Энергопромсбыт"	ООО «Октябрьский»	8 408 089кВт.ч.
Иваново	ОАО «МРСК Центра и Приволжья» Ивэнерго, АО "Центр финансовых расчетов"	ООО «ИК Ташир», ООО «Стройкомдизайн»	4 870 457кВт.ч.
Белгород	ОАО «Белгородская сбытовая компания, АО"Центр финансовых расчетов"	ООО «Бэль Парфюм», ООО «РИО», ООО «Инвест Центр»	7 994 911кВт.ч.
Тула	Филиал "Тулэнерго" ПАО "МРСК Центра и Приволжья", АО "Центр финансовых расчетов"	ООО «Торг Инвест»	3 223 830кВт.ч.
Саратовская обл. (Энгельс)	ОАО «Саратовэнерго» ПАО "МРСК Волги", АО "Центр финансовых расчетов"	ОАО «ЭГТС», ООО «ЭТСК»	9 935 610кВт.ч.
Вологда	ООО «ЭТА», АО "Центр финансовых расчетов"	ООО «Таширстрой-инвест», ООО «Стройкомдизайн»	6 906 414кВт.ч.
Санкт-Петербург	ОАО «Петербургская сбытовая компания», ПАО "Ленэнерго"	ООО «Словацкий Дом», ООО «О Кей», ООО «Бьюти»	10 077 619кВт.ч.
Орел	Филиал ПАО "МРСК Центра" - "Орелэнерго", АО "Центр финансовых расчетов"	ООО «ЭНК-СБЫТ»	2 701 509кВт.ч.
Архангельск	ООО "ТГК-2 Энергосбыт"	ООО "Брянский капитал"	1 668 857кВт.ч.
Кострома	Филиал МРСК Центра "Костромаэнерго", АО "Центр финансовых расчетов"	ООО «Стройтекстиль»	7 012 876кВт.ч.
Саранск	АО "Центр финансовых расчетов"	ООО «УК РИО Саранск»	2 856 896кВт.ч.
Тверь	Филиал ПАО "МРСК Центра"- "Тверьэнерго", АО "Центр финансовых расчетов"	ООО «Гамма Сервис» ООО «РН-Энерго»	4 773 038кВт.ч
Тамбов	Филиал ПАО "МРСК Центра"-	ООО «Меркадо»	3 464 359кВт.ч.

	"Тамбовэнерго", АО "Центр финансовых расчетов"		
Нижний Новгород	ООО "ПримаЭнерго"	ООО "ВОИГ"	9 294 009кВт.ч.

Влияние пандемии COVID-19

Начиная с января 2020 года, в связи с сообщениями Всемирной организации здравоохранения о вспышке в Китае нового ранее неизвестного заболевания, Правительством Российской Федерации была поставлена на контроль вся поступающая информация о распространении новой инфекции и уже 27 января 2020 года по поручению Председателя Правительства Российской Федерации М.В.Мишустина для выработки мер по предупреждению завоза и распространения новой коронавирусной инфекции на территории Российской Федерации и организации мероприятий по профилактике инфекции был создан оперативный штаб по взаимодействию профильных органов исполнительной власти.

Несмотря на меры сдерживания, принятые Правительством Российской Федерации и иностранными государствами, в январе 2020 года был зафиксирован завоз вируса на территорию Российской Федерации и распространение новой коронавирусной инфекции COVID-19, что привело к необходимости принятия Правительством Российской Федерации жестких ограничительных мер.

Распространение коронавирусной инфекции и нерабочие дни в течение нескольких месяцев 2020 года объективно привели к заметному снижению потребления электрической энергии в регионах, где ООО «Каскад-Энергосбыт» осуществляет основную деятельность по торговле электрической энергией. В результате введённых в нашей стране мер по обеспечению санитарно-эпидемиологического благополучия населения в связи с распространением коронавирусной инфекции, а именно, режима повышенной готовности, фактические поступления денежных средств от потребителей ООО «Каскад-Энергосбыт» существенно снизились.

Раздел 2. Сведения о финансовой деятельности.

руб.

	Выручка	**Себестоимость**	**Прибыль/Убыток**
	3 922 048 359	**3 372 815 018**	**549 233 341**
Продажа электроэнергии	1 933 965 550	1 752 181 600	181 783 950,00
Производство электроэнергии	140 804 629	85 964 804	54 839 825,00
Производство теплоэнергии	16 288 979	21 348 205	-5 059 226,00
Прочая реализация	20 009 468	1 605 546	18 403 921,00
Продажа газа	176 838 327	172 414 111	4 424 216,00
Реализация товаров	409 631 942	334 903 131	74 728 811,00
Услуги по энергосбережению по энергосервисным контрактам	1 224 509 464	1 004 397 620	220 111 844,00

Доходы от реализации в 2020 г. составили 3 922 048тыс. руб..

Себестоимость продаж составила 3 372 815 тыс. руб.

Коммерческие расходы составили 67 058 тыс. руб.

За 2020 год Общество получило прибыль от основных видов деятельности в размере 482 175 тыс. руб., что составляет 12,3% от выручки.

Динамика финансовых показателей

Наименование показателя	2020	2019	Изменение
Коэффициент текущей ликвидности (Способность погасить краткосрочные обязательства за счет имеющихся оборотных активов)	1,36	1,52	-0,16
Коэффициент независимости (Доля собственного капитала в совокупных источниках финансирования)	0,27	0,13	+0,14
Коэффициент финансовой устойчивости (Доля долгосрочных источников в совокупных источниках финансирования»	0,78	0,81	-0,03
Выручка	3 922 048	3 888 737	+33 311
Себестоимость продаж	3 372 815	3 309 038	+63 777
Чистые активы	1 978 310	1 152 026	+826 284
Прибыль от продаж	482 175	513 032	+ 30 857
Рентабельность продаж	12,3%	13,2%	-0,9%
Рентабельность активов	10%	3,3%	+6,7%
Рентабельность собственного капитала	52,8%	22,1%	+30,7%
Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	2,7	6,9	-4,2

Сумма прочих доходов в 2020 году составила 10 039 668 349,58 руб., в т. ч.

Курсовые разницы по расчетам в у.е.	17,32
Страховое возмещение при наступлении страх.случая	17 400,00
Госпошлина по решению суда	19 067,40
Реализация материалов	39 530,00
Корректировка резерва по отпуску	65 438,37
Списание кредиторской задолженности	203 589,03

Получен товар по гарантии поставщика	1 807 334,75
Штрафы, пени и неустойки к получению	1 903 605,14
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	3 154 159,98
Доход от погашения векселя	404 792 216,34
Доходы, связанные с реализацией основных средств	4 810 294 323,13
Уступка права требования по договору факторинга	4 817 371 668,12
Итого	**10 039 668 349,58**

Проценты к получению составили 55 669тыс.руб., в т.ч.:

- проценты к получению по займам выданным 51 221 тыс. руб.
- проценты к получению по депозиту 2 584 тыс. руб.
- проценты по простым векселям банка 1 864 тыс.руб.

Сумма прочих расходов в 2020 году составила 9 101 493 092,70 руб., в т. ч.

Курсовые разницы по расчетам в у.е.	2 580,48
Долевое участие в российских организациях	2 500,00
Госпошлина	19 289,00
Реализация материалов	24 435,26
Материальная помощь	119 670,78
Страхование работников	124 925,78
Списание дебиторской задолженности	166 294,30
Услуги банка	465 266,14
Представительские расходы	548 576,00
Штрафы, пени и неустойки к уплате	588 039,81
Прочие расходы	1 027 057,01
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	3 062 291,24
Благотворительная помощь	3 500 000,00
Резерв по сомнительной задолженности (корректировка)	6 154 007,64
Резерв под обесценение финасовых вложений	85 719 521,00
Расходы на услуги факторинговых компаний	573 417 727,58
Балансовая стоимость векселя	404 792 216,34
Продажа ОС	3 204 387 026,22
Уступка права требования по договору факторинга	4 817 371 668,12
Итого	**9 101 493 092,70**

Проценты к уплате составили 421 077 тыс. руб.

Раздел 3. Основные положения об учетной политике.

3.1. Основные подходы к подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и отчетности.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н (с изменениями и дополнениями), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету (далее - ПБУ).

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

3.2. Нематериальные активы.

К нематериальным активам относятся:

результаты интеллектуальной деятельности;

средства индивидуализации.

К результатам интеллектуальной деятельности относятся исключительные права на:

произведения науки, литературы и искусства;

программы для ЭВМ и базы данных;

изобретения, полезные модели, промышленные образцы;

коммерческие обозначения.

К средствам индивидуализации относятся фирменные наименования, товарные знаки, знаки обслуживания.

Исключительные права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации переходят от правообладателя к правоприобретателю по договору об отчуждении исключительного права, подлежащему государственной регистрации, в момент государственной регистрации этого договора.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости и учитываются в рублях и копейках.

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериальных активов, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению.

Переоценка нематериальных активов путем пересчета их остаточной стоимости не производится. Проверка нематериальных активов на обесценение не осуществляется.

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной с учетом срока полезного использования объекта нематериальных активов. В течение срока полезного использования нематериальных активов начисление амортизационных отчислений не приостанавливается.

Срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов определяется специально созданной в Обществе комиссией при их постановке на учет исходя из:

срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации;

ожидаемого срока использования объекта, в течение которого организация может получать экономическую выгоду (доход).

В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов определяется срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации.

3.3. Основные средства.

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие объекты основных средств.

Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью до 40 тысяч рублей за единицу учитываются в составе материально- производственных запасов.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Начисление амортизации основных средств ведется линейным способом.

Инвентаризация основных средств производится 1 раз в 3 года.

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, а также объектам основных средств, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов соответственно.

3.4. Финансовые вложения.

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

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения подразделяются в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные, срок обращения (погашения) которых заканчивается менее чем через 12 месяцев после отчетной даты, и долгосрочные, срок обращения (погашения) которых заканчивается более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые ООО «Каскад-Энергосбыт» рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях деятельности, признается обесценением финансовых вложений. В этом случае определяется расчетная стоимость финансовых вложений равная разнице между их стоимостью, по которой они отражены в бухгалтерском учете (учетной стоимостью), и суммой такого снижения.

В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, ООО «Каскад-Энергосбыт» образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Если по результатам проверки на обесценение финансовых вложений выявляется дальнейшее снижение (повышение) их расчетной стоимости, то сумма ранее созданного резерва под обесценение финансовых вложений корректируется в сторону его увеличения (уменьшения) и уменьшения финансового результата в составе прочих расходов (увеличения финансового результата в составе прочих доходов).

Если на основании имеющейся информации Общество делает вывод о том, что финансовое вложение более не удовлетворяет критериям устойчивого существенного снижения стоимости, а также при выбытии финансовых вложений, расчетная стоимость которых вошла в расчет резерва под обесценение финансовых вложений, сумма ранее созданного резерва под обесценение по указанным финансовым вложениям относится на финансовые результаты (в составе прочих доходов) в конце отчетного периода, в котором произошло выбытие указанных финансовых вложений.

3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты.

В составе денежных средств учитываются:

денежные средства в кассе организации;

денежные средства, размещенные на расчетных и валютных счетах;

денежные средства, размещенные на депозитных счетах в кредитных организациях на срок менее трех месяцев.

3.6. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

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

3.7. Материально-производственные запасы (МПЗ)

В качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

используемые в качестве сырья, материалов при выполнении работ (оказании услуг);

предназначенные для продажи;

используемые для управленческих нужд.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости в зависимости от способа их получения или изготовления.

При отпуске материальных ценностей в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

3.8. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская задолженность за выполненные работы, оказанные услуги, проданные ценности учитывается в сумме предъявленных покупателям расчетных документов к оплате на основании условий договоров на выполнение работ, оказание услуг, продажу ценностей независимо от того, получены ли от них деньги за выполненные работы, оказанные услуги, проданные ценности.

Кредиторская задолженность поставщикам и другим кредиторам учитывается в сумме принятых к оплате счетов и величине начисленных обязательств согласно расчетным документам и условиям договоров. Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании приказа директора. Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации и приказа заместителя генерального директора ООО «Каскад-Энергосбыт» и относятся на финансовые результаты в составе прочих доходов.

Штрафы, пени и неустойки за нарушения условий оплаты по договорам относятся на финансовые результаты в составе прочих доходов и расходов.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, отражается в бухгалтерской отчетности за вычетом резервов по сомнительным долгам.

В соответствии с пунктом 70 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н, ООО «Каскад-Энергосбыт» создает резервы по сомнительным долгам с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

3.9. Кредиты и займы.

Основная сумма долга по полученному от заимодавца кредиту и (или) займу учитывается в соответствии с условиями кредитного договора или договора займа в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других материальных ценностей, предусмотренной договором. ООО «Каскад-Энергосбыт» принимает к бухгалтерскому учету задолженность в момент фактической передачи денежных средств.

Аналитический учет по займам и кредитам ведется по видам займов и кредитов, организациям. Сумма задолженности по основному долгу и процентам ведется раздельно на разных счетах бухгалтерского учета. Начисление процентов по займам организация производит ежемесячно. Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно: при сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам, при сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам и отражаются на соответствующих счетах бухгалтерского учета.

Перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в краткосрочную производится в момент, когда по условиям договора займа или кредитного договора до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Затраты по полученным кредитам и (или) займам признаются расходами того периода, в котором они произведены, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

3.10. Оценочные обязательства.

ООО «Каскад-Энергосбыт» создает оценочные обязательства предстоящих расходов на оплату очередных и дополнительных отпусков. ООО «Каскад-Энергосбыт» создает резерв предстоящих расходов на оплату очередных (ежегодных) и дополнительных отпусков работников, который отражается как оценочное обязательство со сроком погашения менее чем 12 месяцев после отчетной даты. Расчет оценочного обязательства на оплату отпусков работников осуществляется по каждому работнику с последующим суммированием полученных результатов.

3.11. Отложенные налоги.

Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете с учетом всех вычитаемых временных разниц, за исключением случаев, когда существует вероятность того, что

вычитаемая временная разница не будет уменьшена или полностью погашена в последующих отчетных периодах.

Изменение величины отложенных налоговых активов в отчетном периоде равняется произведению вычитаемых временных разниц, возникших (погашенных) в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, действующую на отчетную дату.

Отложенные налоговые обязательства признаются в том отчетном периоде, в котором возникают налогооблагаемые временные разницы.

Изменение величины отложенных налоговых обязательств в отчетном периоде равняется произведению налогооблагаемых временных разниц, возникших (погашенных) в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, действующую на отчетную дату.

3.12. Признание доходов.

Доходы ООО «Каскад-Энергосбыт» в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности подразделяются на:

доходы от обычных видов деятельности;

прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка связанная с осуществлением следующих видов деятельности:

оптовая торговля электрической энергией;

производство электрической энергии;

производство тепловой энергии;

услуги по энергосбережению по энергосервисным контрактам;

оптовая торговля газом,

оптовая торговля счетчиками электрической энергией;

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами.

3.13. Признание расходов.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности). Учет расходов ведется в соответствии с положением «О раздельном учете».

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

расходы по обычным видам деятельности;

прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ и оказанием услуг, перечисленных в пункте 3.12.

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

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

Фактические затраты, непосредственно связанные с приобретением электроэнергии, включаются в состав электроэнергии.

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

3.14. Иное.

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов» и включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, списываются на расходы по обычным видам деятельности либо прочие расходы в зависимости от их назначения.

Раздел 4. Основные средства.

Балансовая стоимость основных средств на конец 2020 года составила 5 124 105 тыс. руб., в т.ч.

- ✓ основные средства организации в сумме 393 714тыс.руб.;
- ✓ земельные участки в сумме 624 тыс. руб.;
- ✓ доходные вложения в материальные ценности (автотранспорт, система коммерческого и технического учета электроэнергии с удаленным сбором данных) в сумме 4 729 767тыс.руб

Основные фонды изношены на 18%, в т.ч.:

- ✓ здания на 3,5%;
- ✓ сооружения на 55%;
- ✓ машины и оборудование на 17%;
- ✓ офисное оборудование на 37%;
- ✓ транспортные средства на 75%.

Сумма основных средств, введенных в эксплуатацию в 2020г, составила 7 055 089тыс.руб., в т.ч. системы коммерческого и технического учета электроэнергии с удаленным сбором данных, созданных в рамках энергосервисных контрактов 6 805 679тыс.руб., которые отражены в составе доходных вложений в материальные ценности офисное здание 242 257тыс.руб.. В общей стоимости

основных средств на 31.12.2020г. на балансе Общества числится транспортное LEXUS LX570 балансовой стоимостью 4 029тыс.руб., приобретенное в лизинг от АО "СБЕРБАНК ЛИЗИНГ".

Раздел 5. Финансовые вложения.

В составе долгосрочных финансовых вложений отражены суммы вкладов в уставные капиталы обществ, в т.ч.:

1	ООО «Торговый дом «ЭГТС»	10 000,00
2	ООО "МИРТЕК-КАСКАД"	3 000 000,00
3	ООО «Тепловодоканал»	85 719 521,00
4	ООО «Каскад-Интеграция»	7 500,00
	Всего долгосрочные	**88 737 021,00**

Обществом создан резерв под обесценение финансовых вложений по ООО «Тепловодоканал» в размере 85 719 521руб., в связи с тем, что ООО «Тепловодоканал» осуществляет убыточную деятельность на протяжении нескольких лет, и величина чистых активов существенно ниже величины Уставного капитала. В балансе величина долгосрочных финансовых вложений отражена за вычетом резерва и сумма на 31.12.2020г составила 3018тыс.руб.

В составе краткосрочных финансовых вложений отражены выданные займы, на 31.12.2020г величина краткосрочных финансовых вложений составила 1 000 000тыс.руб.

Раздел 6. Запасы.

Величина запасов на конец 2020г составила 4 752тыс.руб., в т.ч. используемые в качестве сырья, материалов при выполнении работ и для управленческих нужд 3 039тыс.руб., в качестве товаров для перепродажи 1713тыс.руб. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в 2020г не создавался. Запасы переданные в залог отсутствуют.

Раздел 7. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность на 31.12.2020г составила 1 193 392тыс.руб. в т.ч.:

поставщики и подрядчики 153 579тыс.руб;

покупатели и заказчики 1 008 356тыс.руб.;

расчеты по налогам и сборам 176тыс.руб.;

расчеты по соц.страхованию 2 тыс.руб.;

расчеты с подотчетными лицами 7 тыс.руб.;

расчеты с персоналом по прочим операциям 85 тыс.руб.;

расчеты с прочими дебиторами 31 186тыс.руб.

В общей сумме дебиторской задолженности размер просроченной на срок более 3 месяцев составил 180 453тыс.руб.

Величина резерва сомнительной задолженности на конец 2020г. составила 11 557тыс.руб. В течение отчетного года Обществом списана безнадежная дебиторская задолженность по сроку исковой давности в сумме 305 тыс. руб. за счет резерва и в размере 166тыс. на финансовый результат.

Раздел 8. Денежные средства и денежные эквиваленты.

В составе денежных средств отражены денежные средства в кассе организации, денежные средства, размещенные на расчетных счетах, на конец 2020г их величина составила 20 481тыс.руб. Поступления денежных потоков от текущих операций за 2020г. составили 9 428 149тыс.руб., платежи по текущим операциям 5 689 308тыс.руб., поступления по инвестиционным операциям составили 404 845тыс.руб. платежи по инвестиционным операциям составили 1 611 324тыс.руб, поступления от финансовых операций 1 492 741тыс.руб., платежи по финансовым операциям 4 275 990тыс.руб.

Раздел 9. Прочие оборотные активы.

В составе прочих оборотных активов отражены, неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39ПБУ 14/2007). стоимость на конец 2020г составила 384тыс.руб.

Раздел 10. Капитал и резервы.

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2020г. составляет 3 010тыс.руб., в 2020г. изменений не было.

Раздел 11. Кредиты и займы.

В течение 2020 года Обществом были привлечены краткосрочные кредиты на сумму 1 480 570тыс.руб. для осуществления основной деятельности Общества. Направлено на погашение краткосрочных кредитов 1 374 897 тыс. руб. Направлено на погашение краткосрочных займов на сумму 240 000 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2020г. задолженность по краткосрочным заемным средствам составляет 1 101 890тыс.руб.

Направлено на погашение долгосрочных кредитов для реализации энергосервисных контрактов на сумму 2 460 493тыс.руб. По состоянию на 31.12.2020г. задолженность по долгосрочным заемным средствам составляет 3 101 950тыс.руб.

В составе прочих долгосрочных обязательств отражен вексель, задолженность на 31.12.2020г составляет 540 500тыс.руб.

Раздел 12. Оценочные обязательства.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Размер оценочного обязательства

определяется по каждому сотруднику. На 31.12.2020 года Обществом сформировано оценочное обязательство по оплате работникам отпусков за отработанное время в сумме 10220 тыс. руб. Общее количество дней отпуска, причитающихся работникам по состоянию на 31.12.20г. – 2893. Ожидаемый срок использования обязательства – в течение 2021 года.

Раздел 13. Кредиторская задолженность.

Размер кредиторской задолженности на конец 2020г. составил 524 586тыс.руб.:

поставщики и подрядчики 212 916тыс.руб.;

покупатели и заказчики 4 861 тыс.руб.;

расчеты по налогам и сборам 302 598тыс.руб.;

расчеты с прочими кредиторами 4 211тыс.руб.

В общей сумме кредиторской задолженности размер просроченной на срок более 3 месяцев составил 733тыс.руб.

В течение отчетного года Обществом списана кредиторская задолженность по сроку исковой давности в сумме 204тыс. руб. на финансовый результат организации.

Раздел 14. Налог на прибыль Общества, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства.

Текущий налог на прибыль в 2020г., исчисленный в соответствии с положениями НК РФ составил 228 420тыс.руб.. Ставка налога на прибыль 20%. Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 1 054 945тыс. руб.

Сумма отложенных налоговых активов конец 2020 года составила 5348 тыс. руб., в т.ч:

- оценочные обязательства 2045 тыс. руб. отложенный налоговый актив сформировался в результате признания расходов в бухгалтерском учете при формирования резервов по предстоящим отпускам работникам;
- расходы будущих периодов 237тыс.руб. отложенный налоговый актив сформировался в результате признания расходов в бухгалтерском учете равномерно, а в налоговом учете единовременно;
- основные средства 3066 тыс.руб. в отложенный налоговый актив сформировался с разниц по амортизационным отчислениям в случае, когда первоначальная стоимость в бухгалтерском учете больше первоначальной стоимости налогового учета

Сумма отложенных налоговых обязательств на конец 2020 года составила 94 686тыс. руб., в т. ч.

- по основным средствам 64 218 тыс. руб., из-за разниц в амортизационных начислениях в связи с разным сроком полезного использования и первоначальной стоимостью в бухгалтерском и налоговом учете;
- по оценочным обязательствам в результате формирования в налоговом учете резерва на ремонт основных средств;

- по резервам сомнительных долгов в результате превышения суммы резерва в налоговом учете над бухгалтерским.

Финансовый результат, полученный в 2020 году, составила прибыль в размере 826284тыс.руб., который увеличился на 596816тыс.руб. по сравнению с прошлым годом.

Раздел 15. Сведения об аффилированных лицах, заинтересованных сторонах, бенефициарных владельцах и операциях с ними.

Общество полностью контролируется АО «Калугаглавснаб».

Перечень операций проводимых в 2020 году с АО «Калугаглавснаб»:

- реализация электроэнергии – 10768 тыс. руб.;

- погашен краткосрочный займ в размере 240млн.руб., оплачены проценты по краткосрочному договору займа в размере 9,6млн.руб.

- погашен долгосрочный займ в размере 200,6млн.руб., оплачены проценты по долгосрочному договору займа в размере 14,2млн.руб.;

- погашены проценты по долгосрочному векселю в размере 66,9млн руб.

Перечень всех неоплаченных остатков дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2020г.:

- Дебиторская задолженность по договору энергоснабжения на сумму 1 269тыс. руб.

- Кредиторская задолженность отсутствует

Хозяйственных операций в 2020г. с ООО «Каскад» не проводилось. Неоплаченных остатков дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2020г. нет.

Общество имеет дочерние, зависимые организации:

- ООО «Торговый дом «ЭГТС», в котором доля уставного капитала, принадлежащего ООО «Каскад-Энергосбыт» составляет 100% или 10 000 руб. Хозяйственных операций в 2020 г. с ООО «Торговый дом «ЭГТС» не проводилось. Неоплаченных остатков дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2020г. нет.

- ООО «Тепловодоканал», в котором доля уставного капитала составляет 100% в сумме 85 719 521руб.

Перечень операций, проводимых в 2020г с ООО «Тепловодоканал»:

- договор поставки эл.энергии на сумму 30 381тыс.руб., задолженность на 31.12.2020г. составляет 4 000тыс.руб.

- договор поставки тепловой энергии (мощности) на сумму 19547тыс.руб., задолженность на 31.12.2020г. 33 441тыс.руб.

- договоры аренды транспортных средств и оборудования на сумму 516тыс.руб., задолженность на 31.12.2020г. 43 тыс.руб.

- приобретение материально-производственных запасов на сумму 3521тыс.руб, задолженность на 31.12.2020г. отсутствует;

- договор поставки газа на сумму 71 458тыс.руб., задолженность на 31.12.2020г. составляет 12 423тыс.руб.

Кредиторская задолженность:

- договоры аренды нежилого помещения на сумму 929тыс.руб, задолженность на 31.12.2020г. отсутствует.

- договор по обслуживанию оборудования на ГПЭС 23040тыс.руб., задолженность на 31.12.2020г. отсутствует.

- ООО «Миртек-Каскад», в котором доля уставного капитала составляет 100% в сумме 3 000 000,00руб.

Перечень операций, проводимых в 2020г с ООО «Миртек-Каскад»:

- договор аренды помещения 3 362тыс.руб., задолженность отсутствует.

- договор поставки материалов 29 508тыс.руб., кредиторская задолженность на 31.12.2020г. 25 610тыс.руб.

- поступило в оплату предоставленного займа 482тыс.руб., получено в оплату процентов по краткосрочному займу 53тыс.руб. задолженность на 31.12.2020г отсутствует.

В 2020г. Общество приобрело долю в размере 100% в уставном капитале ООО «Каскад-Интеграция», что в сумме составило 10 000,00 руб и в 2020г продало принадлежащую ему долю в уставном капитале ООО «Каскад-Интеграция» в размере 25%, что в сумме составляет 2 500 руб.

Хозяйственных операций в 2020г. с ООО «Каскад-Интеграция» не проводилось. Неоплаченных остатков дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2020г. нет.

Бенефициарным владельцем является Карапетян Саркис Самвелович.

Вознаграждение основному управленческому персоналу.

К основному управленческому персоналу относятся генеральный директор, заместитель генерального директора. В 2020г. им была выплачена заработная плата в сумме 8 739тыс.руб., что составило 13% от ФОТ.

Раздел 16. Информация о затратах на энергетические ресурсы.

Вид энергетического ресурса	Единица измерения	Средняя цена за единицу измерения	Потребленное количество	Сумма, руб.
Газ для производства электрическойэнергии	10^3 м3	5 960,92	4 281,34	25 520 722,12
Газ для производства тепловой энергии	10^3 м3	5 960,92	3 534,93	21 071 432,36
Всего	**X**	**X**	**X**	**46 592 154,48**

Раздел 16. Условные обязательства и условные активы.

По состоянию на 31.12.2020г. Общество выступило поручителем за третьих лиц на сумму 30000тыс.руб. Руководство общества не ожидает возникновения каких-либо существенных обязательств в связи с этими поручительствами. С учетом критериев признания обязательств оценочное обязательство в отчетности не отражается.

Предоставленные залоги (имущество) на 31.12.2020г. составили 160839тыс.руб. в обеспечение исполнения обязательств по Договорам об открытии невозобновляемых кредитных линий.

По состоянию на 31.12.2020г. ООО «Каскад-Энергосбыт» получило обеспечения в форме поручительств третьих лиц по полученным договорам об открытии невозобновляемых кредитных линий, лимит по которым составил 4 207 269тыс.руб.

Генеральный директор _____С.Г. Погосов

30 марта 2021г.