

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	120	(48)	-	-	-	(58)	-	-	-	-	120	(106)
	5110	за 2019г.	-	-	120	-	-	(48)	-	-	-	-	120	(48)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	120	(48)	-	-	-	(58)	-	-	-	-	120	(106)
	5111	за 2019г.	-	-	120	-	-	(48)	-	-	-	-	120	(48)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	120	-	(120)	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	120	-	(120)	-



(подпись)

Борисов Алексей
Николаевич

(расшифровка подписи)

10 марта 2021 г.

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.	-	653	-	(330)	323
	5250	за 2019г.	-	5 900	-	(5 900)	-
в том числе:							
Компьютер ACER Veriton ES2730G, Intel Core i5 8400, DDR4 4Гб, 256Гб(SSD), Intel UHD Graphics 6	5241	за 2020г.	-	35	-	-	35
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Монитор Samsung S24D300H "R" 24" черный	5242	за 2020г.	-	12	-	-	12
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер LenovoThinkCentre M625g.AMD E2 9000e, 128Гб (SSD), AMD Radeon R2, noOS.черный	5243	за 2020г.	-	55	-	-	55
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Монитор ACER V246HQLbi 23.6 черный	5244	за 2020г.	-	18	-	-	18
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Монитор HP 24o 24" черный	5245	за 2020г.	-	6	-	-	6
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер ACER Veriton ES2730G, Intel Core i3 8100, DDR4 4Гб, 128Гб(SSD), Intel UHD Graphics 6	5246	за 2020г.	-	104	-	-	104
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Монитор DELL SE2417HGX 23.6, черный	5247	за 2020г.	-	12	-	-	12
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Монитор PHILIPS 243V5QHSBA (00/01)23.6, черный	5248	за 2020г.	-	11	-	-	11
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер LENOVO ThinkCentre M625g.AMD E2 9000e.DDR4 4Гб,128Гб (SSD) AMD Radeon R2.noOS.черный	5249	за 2020г.	-	18	-	-	18
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Монитор ASER V247Ybip 23,8" черный		за 2020г.	-	7	-	-	7
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Монитор ASER K242HLDdib 24" черный		за 2020г.	-	6	-	-	6
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер Acer Aspire XC-886/ intel Core i3 9100, DDR4 4Гб,256 Гб(SSD). intel UHD Graphics 630,		за 2020г.	-	31	-	-	31
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Монитор ASER Aopen 24M1Ybii 23,8", черный		за 2020г.	-	6	-	-	6
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер ACER Veriton ES2730G, Intel Core i3 9100 DDR4 4Гб, Монитор Samsung S24D300H "R" 24" че		за 2020г.	-	65	-	(65)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
МФУ лазерный KYOCERA M2540DN, A4, лазерный, белый (1102s33n10)		за 2020г.	-	29	-	(29)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 15-bs710u,15.6, Intel Core i3 5005U 2.0ГГц,4Гб,256Гб SSD		за 2020г.	-	36	-	(36)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Монитор AOC Value Line 23.6, черный		за 2020г.	-	6	-	(6)	-

	за 2019г.	-	-	-	-
МФУ лазерный KYOCERA Ecosys M2540DN, A4, лазерный, белый	за 2020г.	-	30	-	(30)
	за 2019г.	-	-	-	-
Компьютер ACER Aspire XC-886, Intel Core i3 9100 DDR4 4Гб, Монитор AOC Value Line 23.6, черный	за 2020г.	-	24	-	(24)
	за 2019г.	-	-	-	-
Ноутбук HP 250 G7, 15.6, Intel Core i3 7020U 2.3ГГц, 8Гб, 256ГбSSD, intel HD Graphics 620. DVD-RW, Wind	за 2020г.	-	42	-	(42)
	за 2019г.	-	-	-	-
Ноутбук Aser Aspire 3 A315-56-523A, 15.6" Intel Core i5 1035G1 1.0 ГГц, 8Гб, 512Гб SSD, Intel UHD Graphi	за 2020г.	-	71	-	(71)
	за 2019г.	-	-	-	-
Моноблок HP 24-df0022ur, 23.8", AMD Ryzen 3 3050U, 4Гб, 256Гб, AMD Radeon Graphics, Free DOS 3.0, белы	за 2020г.	-	26	-	(26)
	за 2019г.	-	-	-	-
RENAULT KAPTUR Универсал 2л (143 л.с.)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	979	-	(979)
RENAULT KAPTUR (114 лс)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	884	-	(884)
Компьютер Acer Veriton ES2730G, Intel Core i3 8100, DDR4 4Гб, 256Гб, Intel UHD Graphics 630, Window	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	173	-	(173)
Компьютер ACER Veriton ES2730G, Intel Core i3 8100 DDR4 4Гб, Монитор PHILIPS 243V5QSBA (00/01)23	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	165	-	(165)
Компьютер Acer Veriton ES2730G, Intel Core i3 8100+Монитор PHILIPS 243V5QSBA (00/01)23.6, черный	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	171	-	(171)
Компьютер	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	45	-	(45)
Системный блок в сборе: Core i5-9400F/MSI MAG Z390 ТОМАНАВК/CRUCIAL 16GB Kit(8GBx2) DBR4 2400/SSD M.	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	38	-	(38)
Компьютер ACER Veriton ES2710G, Intel Core i3 7100, DDR4 4Гб, Монитор PHILIPS 243V5QSBA, КМ, ИБП	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	103	-	(103)
Компьютер Acer Veriton X2660G, Intel Core i3, Монитор PHILIPS, КМ, ИБП	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	46	-	(46)
Компьютер Acer Veriton ES2730G, Intel Core i5 8400, Монитор Samsung, КМ, ИБП	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	90	-	(90)
Компьютер Acer Veriton ES2730G, Intel Core i3 8100, Монитор Samsung, КМ, ИБП	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	38	-	(38)
Компьютер Acer Veriton ES2710G, Intel Core i3 7100, DDR4 8 Гб, Монитор Samsung, КМ, ИБП	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	110	-	(110)
Компьютер Acer Veriton ES2730G, Intel Core i3 8100, Монитор Samsung, КМ	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	41	-	(41)
Компьютер Acer Veriton ES2730G, Intel Core i3 8100, Монитор Samsung (2 шт), КМ	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	83	-	(83)
Компьютер Acer Veriton X2660G, Intel Core i3, Монитор Samsung, ИБП, КМ, ИБП	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	40	-	(40)
Компьютер Acer Veriton ES2710G, Intel Core i3,	за 2020г.	-	-	-	-

монитор Samsung, км	за 2019г.	-	104	-	(104)	-
Ноутбук Lenovo	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	51	-	(51)	-
Ноутбук HP 15-db0369ur	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	47	-	(47)	-
Ноутбук Aser Aspire A114-32-C04W,14, Intel Celeron N4000.1.1 ГГц,4Гб,64Гб eMMC,Intel UHD Graphics 60	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	38	-	(38)	-
МФУ лазерный XEROX Work Centre WC3335DNI,A4, лазерный , белый	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	38	-	(38)	-
МФУ лазерный KYOCERA M204DN, A4, лазерный, белый (1102s33n10)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	64	-	(64)	-
Ноутбук Lenovo IdeaPad 330-15AST,15/6,AMD A6 9225 2.6ГГц 8Гб, 1000Гб,AMD Radeon R4,Windows10,81D	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	24	-	(24)	-
VOLKSWAGEN TIGUAN Y054YM123	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	1 452	-	(1 452)	-
Ноутбук Lenovo V130-15IKB. 15.6" Intel Core i3 7020U 2.3ГГц, 8Гб,256Гб, SSD, Intel HD Graphics620	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	33	-	(33)	-
Ноутбук HP 250 G7 15.6,Intel Core i3 7020U 2.3 ГГц,8 Гб,256Гб SSD, Intel HD Gra	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	35	-	(35)	-
RENAULT DUSTER E972YU123	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	876	-	(876)	-
Компьютер ACER Veriton ES2730G, Intel Core i3 8100, DDR4 8Гб,256Гб, Intel HD Graphics 630,Windows10	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	102	-	(102)	-
Ноутбук ACER TravelMate TMP238-M-501P,13.3", IPS, Intel Core i5 6200U 2.3 ГГц, 4Гб, 128 Гб	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	30	-	(30)	-

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	-	2
в том числе:			
Системный блок в сборе: Core i5-9400F/MSI MAG Z390 ТОМАНАВК/CRUCIAL 16GB Kit(8GBx2) DBR4 2400/SSD M.	5261	-	2
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	3 360	4 058	5 049
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	-	-	-



Директор

(подпись)

**Борисов Алексей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

10 марта 2021 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель

(подпись)

Борисов Алексей
Николаевич

(расшифровка подписи)

10 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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					
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.	32 017	(122)	123 600	472	(12 509)	-	(2 400)	-	-	1	143 581	(2 412)
	5530	за 2019г.	4 919	-	31 702	98	(4 793)	-	(108)	-	-	91	32 017	(122)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	30 943	(122)	91 227	-	(11 845)	-	(2 400)	-	-	-	110 326	(2 412)
	5531	за 2019г.	4 517	-	30 943	-	(4 517)	-	(108)	-	-	-	30 943	(122)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	848	-	32 103	-	(532)	-	-	-	-	-	32 419	-
	5532	за 2019г.	354	-	730	-	(236)	-	-	-	-	-	848	-
Прочая	5513	за 2020г.	226	-	270	472	(133)	-	-	-	-	1	836	(1 348)
	5533	за 2019г.	48	-	29	98	(40)	-	-	-	-	91	226	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	32 017	(122)	123 600	472	(12 509)	-	(2 400)	X	X	X	143 581	(2 412)
	5520	за 2019г.	4 919	-	31 702	98	(4 793)	-	(108)	X	X	X	32 017	(122)

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	-	-	230	230	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 421	164	122	122	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	108	108	108	108	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	12 000	-	-	-	-	-	-	-	12 000
	5573	за 2019г.	-	12 000	-	-	-	-	-	-	12 000
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	88 469	216 024	10 791	(75 127)	-	-	-	1	240 158
	5580	за 2019г.	20 051	124 512	2 802	(58 988)	-	-	-	91	88 469
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	21 371	68 217	-	(11 878)	-	-	-	-	77 710
	5581	за 2019г.	4 874	19 987	-	(3 491)	-	-	-	-	21 371
авансы полученные	5562	за 2020г.	2 706	9 668	-	(2 441)	-	-	-	-	9 933
	5582	за 2019г.	797	1 924	-	(15)	-	-	-	-	2 706
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	3 456	2 375	4	(10)	-	-	-	1	5 827
	5583	за 2019г.	824	2 686	2	(147)	-	-	-	91	3 456
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	58 070	133 500	10 738	(60 714)	-	-	-	-	141 594
	5585	за 2019г.	12 251	98 350	2 799	(55 330)	-	-	-	-	58 070
прочая	5566	за 2020г.	2 866	2 263	49	(85)	-	-	-	-	5 093
	5586	за 2019г.	1 304	1 565	1	(5)	-	-	-	-	2 866
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	88 469	216 024	10 791	(75 127)	-	X	X	X	240 158
	5570	за 2019г.	20 051	124 512	2 802	(58 988)	-	X	X	X	88 469

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	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



(подпись)

Борисов Алексей
Николаевич

(расшифровка подписи)

10 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	5 002	3 850
Расходы на оплату труда	5620	62 860	41 474
Отчисления на социальные нужды	5630	12 472	11 770
Амортизация	5640	2 051	925
Прочие затраты	5650	266 856	52 978
Итого по элементам	5660	349 241	110 997
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	349 241	110 997

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель

(подпись)

Борисов Алексей
Николаевич

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 806	5 184	(3 541)	(8)	3 441
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



(Handwritten signature in blue ink)

**Борисов Алексей
Николаевич**
(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Новая энергетическая компания» за 2020 г. (тыс. руб.) текстовая часть

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «НЭК» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 16 по Краснодарскому краю 18.09.2018 г., лист записи Единого государственного реестра юридических лиц о создании юридических лиц от 18.09.2018 г.

ОГРН 1182375078852 ИНН 2308259377

Полное фирменное наименование Общества - общество с ограниченной ответственностью «Новая энергетическая компания».

Юридический адрес: 350051, Россия, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Рашпилевская, дом 256, офис 7.

Основным видом хозяйственной деятельности ООО «НЭК» является торговля электроэнергией.

Среднесписочная численность работников Общества за 2020 г. составила 48 человек.

Органами управления Общества являются:

- общее собрание участников;

- единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

Генеральный директор: с 18.09.2018 г. по 02.03.2020 г. - Гринько Роман Вадимович, с 03.03.2020 г. по настоящее время - Борисов Алексей Николаевич.

Лицом, ответственным за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление отчетности с 09.01.2019 является главный бухгалтер Доценко Ангелина Николаевна.

Единственным учредителем ООО «НЭК» по состоянию на 31.12.2020 г. является Арутюнян Андрей Николаевич.

Уставный капитал Общества составляет 5 000 тыс. руб.

2. Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества

2.1. Основа предоставления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «НЭК» за 2020 год сформирована в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности, установленными: Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. № 43н, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 106н, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденным Приказом Министерства Финансов № 94н от 31.10.2000 г. и другими действующими нормативно-правовыми актами.

2.2. Принцип непрерывности деятельности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает, что ООО «НЭК» будет продолжать деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.3. Отчетный период

Настоящая бухгалтерская (Финансовая) отчетность отражает имущественное и финансовое положение ООО «НЭК» и результаты его хозяйственной деятельности за период с 01.01.2020 по 31.12.2020 г.

2.4. Отчетная валюта

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в валюте Российской Федерации.

2.5. Оценка активов и обязательств

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.

2.6. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен и к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

3. Сведения о существенных аспектах учетной политики и ее изменениях

3.1. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01. Учет материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости. Оценка производственных запасов (сырья, материалов и т.п.) при отпуске в производство и прочем выбытии производится по средней стоимости.

3.2. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в течение отчетного года, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в бухгалтерском балансе в зависимости от срока их списания: по статье 1190 «Прочие внеоборотные активы», если период их списания больше 12 месяцев, или по статье 1210 «Запасы», если срок их списания не превышает 12 месяцев. Указанные расходы подлежат списанию в порядке, установленном для каждого вида таких расходов в отдельности в течение периода, к которому они относятся. Срок списания расходов будущих периодов на текущие расходы каждого отчетного месяца определяется в момент их отражения в бухгалтерском учете.

3.3. Признание доходов и расходов

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». В зависимости от характера и условий получения Общество выделяет следующие доходы:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходы от обычных видов деятельности включают выручку от реализации товаров. Учет выручки в целях бухгалтерского и налогового учета ведется по мере отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав.

В составе прочих доходов учитываются доходы от прочей реализации (выручка от предоставления в аренду имущества Общества, реализация услуг и т.д.), доходы от

реализации основных средств, материально-производственных запасов Общества (за исключением товаров).

Учет расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

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

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

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

4. Раскрытие дополнительной информации по показателям бухгалтерской отчетности

4.1. Бухгалтерский баланс (баланс)

4.1.1 Прочие внеоборотные активы (стр. 1190)

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерской отчетности 2020 г. Общество отражает:

- расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам и учитываемые на счете 97 «Расходы будущих периодов» при условии, что период списания этих расходов превышает 12 месяце после отчетной даты.

4.1.2. Запасы (стр.1210)

Запасы Общества представлены следующим образом:

Наименование	Сумма, тыс. руб.			Доля в составе МПЗ		
	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Сырье и материалы	1 123	401	350	91,1	57,8	78,9
Расходы будущих периодов	110	293	94	8,9	42,2	21,1
Итого запасы:	1 233	694	444	100	100	100

4.1.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты на начало отчетного периода

Наименование показателей	Сумма, тыс. руб.	
	На 01.01.2020	На 01.01.2019
Денежные средства в кассе	3	3
Денежные средства на счетах в банках	176	3 192
Деньги в пути	0	0
Денежные эквиваленты	14 895	0
Итого:	15 071	3 195
Код строки бухгалтерского баланса	Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31 декабря»	Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31 декабря»

	декабря предыдущего года» Баланса	предшествующего предыдущему» Баланса
Код строки отчета о движении денежных средств	Строка 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «За отчетный период» ОДДС	Строка 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «За аналогичный период предыдущего года» ОДДС

Денежные средства и денежные эквиваленты на конец отчетного периода

Наименование показателей	Сумма, тыс. руб.	
	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Денежные средства в кассе		3
Денежные средства на счетах в банках	353	176
Деньги в пути	0	0
Денежные эквиваленты	0	14 895
Итого:	353	15 071
Код строки бухгалтерского баланса	Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31 декабря отчетного года» Баланса	Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «На 31 декабря предыдущего года» Баланса
Код строки отчета о движении денежных средств	Строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «За отчетный период» ОДДС	Строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «За аналогичный период предыдущего года» ОДДС

Несвободных денежных средств по состоянию на 31.12.2020 г. Общество не имеет.

4.2. Отчет о финансовых результатах

4.2.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

За 2020 г. показатели выручки, себестоимости и валовой прибыли Общества представлены следующим образом:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Выручка от реализации, в том числе НДС	1 343 328
НДС с выручки от реализации	223 888
Выручка от реализации, без НДС (стр. 2110)	1 119 440
Себестоимость товаров (стр. 2120)	1 047 582
Валовая прибыль (стр. 2100)	71 858

4.2.2. Коммерческие расходы (стр. 2210)

Коммерческие расходы Общества представлены следующим образом:

Статья затрат	Сумма, тыс. руб.	
	За 2020 г.	За 2019 г.
Коммерческие расходы	22 213	5 503

4.2.3. Управленческие расходы (стр. 2220)

Управленческие расходы Общества представлены следующим образом:

Статья затрат	Сумма, тыс. руб.		Доля в общей сумме затрат	
	За 2020 г.	За 2019 г.	За 2020 г.	За 2019 г.
Амортизация основных средств и нематериальных активов	2 051	925	0,022	0,014
Расходы на оплату труда	62 860	41 474	0,672	0,624
Страховые взносы	12 200	11 770	0,130	0,177
Расходы по аренде помещений, зданий, сооружений	4 532	4 420	0,048	0,067
Транспортные расходы	2 280	1 428	0,024	0,021
Налоги и сборы	13	6	0,000	0,000
Лизинговые платежи	0	846	0,000	0,013
Прочие затраты	9 727	5 596	0,104	0,084
Итого управленческие расходы	93 663	66 465	1,000	1,000

4.2.4. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы Общества представлены следующим образом:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	За 2020 г.	За 2019 г.
Итого доходы (стр. 2310+стр. 2320+стр. 2340)	2 877	743
Доходы от участия в других организациях		0
Проценты к получению	486	325
Прочие доходы	2 391	418
Итого расходы (стр. 2330+стр. 2350)	18 593	3 291
Проценты по договору займа	10 738	2 745
Прочие расходы	7 855	546

В том числе расходы, не принимаемые для целей налогообложения	9 452	39
---	-------	----

Обществом за период с 01.01.2020 по 31.12.2020 г. получен убыток до налогообложения 59 734 тыс. руб.

4.2.5. Прибыль (убыток)

Чистый убыток Общества за 2020 г. составил 49 600 тыс. руб.

4.2.6. Налог на прибыль

Сумма налога на прибыль, определенная из бухгалтерского убытка (сумма условного дохода по налогу на прибыль) за отчетный год составила 1 914 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 представлен следующим образом

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
		За 2019 г.
Налог на прибыль (стр. 2410)	10 133	8 072
Текущий налог на прибыль (стр. 2411)	0	0
Отложенный налог на прибыль (стр. 2412)	10 133	8 072
Прочее (стр. 2460)	1	0

Бухгалтерский убыток отличается от налогооблагаемой базы по налогу на прибыль за отчетный период, рассчитанной в порядке, установленном главой 25 НК РФ. Временные разницы в основном вызваны различным порядком признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

4.3. Отчет о движении денежных средств (ОДДС)

4.3.1. Порядок определения свернутого потока денежных средств по НДС

Согласно п.16 ПБУ 23/2011 денежные потоки в виде косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещения из нее отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто.

Во исполнение п. 23 ПБУ 23/2011 порядок расчета свернутого потока денежных средств и очищение от НДС для строк 4111, 4112, 4121, 4129 производится помощью учетной системы. Остальные статьи ОДДС либо не содержат в себе платежи, облагаемые НДС по смыслу денежного потока, включаемого в данную статью, либо данные платежи незначительны. Поэтому расчет НДС для данных строк не производится. Свернутый поток от НДС определен по формуле:

Сумма НДС по статье 4111- сумма НДС по статье 4121 +(-) свернутый поток по расчетам с бюджетом по НДС.

Свернутый денежный поток по НДС отражен по статье 4129 в сумме 4 206 тыс. руб.

Данные за 2020 г. скорректированы на суммы НДС в порядке, приведенном ниже.

Наименование показателя	Код строки ОДДС	Сумма корректировок за 2020 г.
Поступления - всего	4110	211 023

в том числе:		
от продажи продукции, товаров работ и услуг	4111	210 918
от арендных платежей	4112	105
Платежи-всего	4120	(208 328)
в том числе:		
Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(208 328)
Сумма НДС, перечисленного в бюджет		(6 900)
Прочие платежи	4129	(4 205)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(93 834)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(14 718)

4.3.2. Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг (стр. 4111)

В отчете о движении денежных средств по стр. 4111 отражены поступления денежных средств от покупателей за реализованную электроэнергию в сумме 1 054 589 тыс. руб., по стр. 4112 отражены поступления арендных платежей в сумме 524 тыс. руб.

4.3.3. Платежи в связи с оплатой труда работников (стр. 4122)

С целью достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности Общества, в ОДДС в составе «Платежей в связи с оплатой труда работников» стр. 4122 Общество отражает суммы уплаченных страховых взносов и НДФЛ.

Платежи в связи с оплатой труда работников, отраженные по строке 4122, представлены следующим образом:

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	За 2020 г.	За 2019 г.
Оплата труда работников	52 440	33 711
НДФЛ	7 918	5 123
Страховые взносы	11 886	11 134
Итого платежи в связи с оплатой труда работников:	72 244	49 968

4.3.4. Прочие платежи Общества (строка 4129)

Прочие платежи Общества, отраженные по стр. 4129, представлены следующим образом:

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	За 2020 г.	За 2019 г.
Прочие расчеты с персоналом	0	0
Выдача подотчетных сумм	695	650
Прочие налоги и сборы	43	18
Прочие расходы	21 700	5 375

Расходы на услуги банков	550	294
Итого прочие платежи:	22 988	5 337

5. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

В отчетном году Общество в бухгалтерском учете отразило в качестве оценочных обязательств резерв на оплату отпусков, информация об изменении которого представлена в ниже приведенной таблице.

Величина резерва на 31.12.2019	Изменения за текущий год			Величина резерва на 31.12.2020
	Восстановлено резерва	Списано за счет резерва	Создание резерва	
1 806	8	(3 541)	5 184	3 441

6. События после отчетной даты

В январе 2021 г. проведена корректировка реализации электрической энергии за 2020 г. на сумму 814, тыс. руб., корректировка покупки электрической энергии на сумму 637,8 тыс. руб.

Генеральный директор
«16» марта 2021 г.



А.Н. Борисов