

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о годовой бухгалтерской  
(финансовой) отчетности

ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация»  
за 2021 год

**ООО «Интерком-Аудит»**

---

125124, Москва,  
3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13,  
этаж 7, помещение XV, комната 6  
тел./факс (495) 937-34-51  
e-mail: info@intercom-audit.ru  
www.intercom-audit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА  
Единственному участнику ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация»

**Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация» (полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация»; ОГРН 1123850033042; местонахождение: 664003, Российская Федерация, Иркутская область, город Иркутск, улица Тимирязева, строение 4), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация» (далее – «Организация») по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

**Основание для выражения мнения**

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

**Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление Организации, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

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



При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность, или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут надзор за составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда 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 (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате 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 Организации;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Организации, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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



Организации 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 (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

Заместитель руководителя  
Департамента аудита организаций,  
действующая от имени аудиторской организации на основании  
доверенности от 08.02.2022  
(ОРНЗ 21706007376)



Карякина  
Ольга Владимировна

Руководитель аудита,  
по результатам которого  
составлено аудиторское заключение  
(ОРНЗ 22006110227)

Агафонов  
Олег Владимирович

**Аудиторская организация:**

Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит» (ООО «Интерком-Аудит»), ОГРН 1137746561787;  
местонахождение: 125124, Российская Федерация, г. Москва, 3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13, этаж 7, помещение XV, комната 6;  
член саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество»;  
ОРНЗ 11606074492

25 марта 2022 года



**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
на 31 декабря 2021 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью  
"ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии  
гидроэлектростанциями, в т.ч. деятельность по  
обеспечению работоспособности электростанций

Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общество с ограниченной  
ответственностью /

Единица измерения: в тысячах рублей  
Местонахождение (адрес): 664003, Иркутская обл, Иркутск г, Тимирязева ул, строение 4

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

КОДЫ	
0710001	
2021-12-31	
22850639	
3812142445	
35.11.2	
12300	16
364	

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

Да

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)  
индивидуального аудитора

ООО ИНТЕРКОМ-АУДИТ

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской  
организации/индивидуального аудитора

ИНН 7729744770

Основной государственный регистрационный номер аудиторской  
организации/индивидуального аудитора

ОГРН/ОГРНИП 1137746561787

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. Внеоборотные активы</b>				
1.1, 1.2, 1.3	Нематериальные активы	1110	22 030	-	-
1.4.	Результаты исследований и разработок	1120	87 096	42 379	6 785
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.	Основные средства	1150	13 719 699	11 802 444	10 492 963
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.	Финансовые вложения	1170	183 256 702	208 426 909	95 281 323
	Отложенные налоговые активы	1180	1 798 592	576 717	82 498
	Прочие внеоборотные активы	1190	507 830	204 138	193 795
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>199 391 949</b>	<b>221 052 587</b>	<b>106 057 364</b>
	<b>II. Оборотные активы</b>				
4.	Запасы	1210	106 911	61 671	48 837
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	683	2 921	64
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	19 467 397	10 503 206	4 849 135
3.	Финансовые вложения	1240	7 339 300	-	9 641 592
	Денежные средства	1250	1 103 834	8 667 509	21 728 598
	Прочие оборотные активы	1260	15 848	4 623	1 041
	Внутрихозяйственные расчеты	1270	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>28 033 973</b>	<b>19 239 930</b>	<b>36 269 267</b>
	<b>БАЛАНС (сумма строк 1100 + 1200)</b>	<b>1600</b>	<b>227 425 922</b>	<b>240 292 517</b>	<b>142 326 631</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. Капитал и резервы</b>				
	Уставный капитал(складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	12 225	12 225	12 225
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	12 324 785	12 324 785	12 324 785
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	41 053 976	36 747 357	26 471 837
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>53 390 986</b>	<b>49 084 367</b>	<b>38 808 847</b>
	<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>				
	Заемные средства	1410	40 768 452	151 852 630	65 456 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	257 948	364 859	357 778
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>41 026 400</b>	<b>152 217 489</b>	<b>65 813 778</b>
	<b>V. Краткосрочные обязательства</b>				
	Заемные средства	1510	116 754 704	20 566 572	20 194 116
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	16 139 233	18 153 597	17 112 787
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	114 599	270 492	397 103
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Внутрихозяйственные расчеты	1560	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>133 008 536</b>	<b>38 990 661</b>	<b>37 704 006</b>
	<b>БАЛАНС (сумма строк 1300 + 1400 + 1500)</b>	<b>1700</b>	<b>227 425 922</b>	<b>240 292 517</b>	<b>142 326 631</b>

Руководитель Департамента по учету  
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"  
в рамках доверенности № 146 от 01.01.2022  
по договору возмездного оказания услуг  
№ 43 от 14.12.2017



Зеленцова Юлия  
Георгиевна  
(расшифровка подписи)





Отчет о финансовых результатах

за \_\_\_\_\_ 2021 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация"	Форма по ОКУД	0710002
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (год, месяц, число) по ОКПО	2021-12-31
Вид экономической деятельности		ИНН	3812142445
Наименование код ОКВЭД	Производство электроэнергии гидр	по ОКВЭД 2	35.11.2
Организационно-правовая форма / форма собственности	Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300 / 16
с ограниченной ответственностью /		по ОКЕИ	384
Единица измерения:	в тысячах рублей		


Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2021 г.	За 2020 г.
	<b>Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)</b>	<b>2110</b>	<b>78 909 986</b>	<b>70 651 060</b>
	в том числе от продажи:			
	электрическая энергия, мощность	2111	78 783 037	70 520 888
	тепловая энергия	2112	-	-
	подпитка систем	2113	-	-
	ХОВ и конденсат	2114	-	-
	прочие услуги	2115	126 949	130 172
	<b>Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг</b>	<b>2120</b>	<b>(42 074 413)</b>	<b>(41 113 006)</b>
	в том числе проданных:			
	электрическая энергия, мощность	2121	(42 029 291)	(41 071 315)
	тепловая энергия	2122	-	-
	подпитка систем	2123	-	-
	ХОВ и конденсат	2124	-	-
	прочие услуги	2125	(45 122)	(41 691)
	<b>Валовая прибыль</b>	<b>2100</b>	<b>36 835 573</b>	<b>29 538 054</b>
	Коммерческие расходы	2210	(338 724)	(313 639)
	Управленческие расходы	2220	(728 042)	(639 299)
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>35 768 807</b>	<b>28 585 116</b>
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	10 489 479	8 979 854
	Проценты к уплате	2330	(12 214 784)	(12 608 095)
	Прочие доходы	2340	3 503 918	42 782
	Прочие расходы	2350	(15 830 017)	(3 517 839)
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>21 717 403</b>	<b>21 481 818</b>
	Налог на прибыль	2410	(5 408 405)	(4 453 798)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(6 737 193)	(4 940 934)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 328 788	487 136
	Прочее	2460	(2 379)	-
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>16 306 619</b>	<b>17 028 020</b>

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Код строки	За 2021 г.	За 2020 г.
<b>СПРАВОЧНО:</b>			
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
Совокупный финансовый результат периода	2500	16 306 619	17 028 020
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель Департамента по учету  
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"  
в рамках доверенности № 148 от 01.01.2022  
по договору возмездного оказания услуг  
№ 43 от 14.12.2017

ИНН: 3812142445  
ИРКУТСК 2022 г.

  
Зеленцова Юлия  
Георгиевна  
(расшифровка подписи)



**Отчет об изменениях капитала**

на 31 декабря 2021 г.

Коды	Форма по ОКУД
0710004	2020-12-31
22858639	по ОКПО
3812142445	ИНН
35.11.2	по ОКЕЭД 2
12300	по ОКПФ/
16	ОКФС
384	по ОКЕИ

Дата (число, месяц, год)  
 по ОКПО  
 ИНН  
 по ОКЕЭД 2  
 по ОКПФ/  
 ОКФС  
 по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью "ЕвроСибЭнерго-Гирогенерация"  
 Производство электроэнергии гидроэлектростанциями, в т.ч. деятельность по  
 обеспечению работоспособности электростанций  
 Общество с ограниченной ответственностью /  
 Частная собственность

Организация  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности  
 Организационно-правовая форма /  
 форма собственности  
 Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	12 225	-	12 324 785	-	26 471 837	38 808 847
Увеличение капитала — всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3210	-	-	-	-	17 028 020	17 028 020
переоценка имущества	3211	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3212	X	X	-	X	17 028 020	17 028 020
дополнительный выпуск акций	3213	X	X	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3214	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	X	-
прочие	3217	X	X	-	X	-	-

Наименование	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Уменьшение капитала — всего:	3220	-	-	-	-	(6 752 500)	(6 752 500)
в том числе:							
убыток	3221	-	-	-	-	-	-
переведена имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
прочие	3228	X	X	X	X	(6 752 500)	(6 752 500)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	X	-	-
<b>Величина капитала на 31 декабря 2020 г.</b>	<b>3200</b>	<b>12 225</b>	-	<b>12 324 785</b>	-	-	<b>49 084 367</b>
Увеличение капитала — всего:	3310	-	-	-	-	36 747 357	36 747 357
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	16 306 619	16 306 619
переведена имущества	3312	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	X	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	X	X
прочие	3317	X	X	X	X	-	-
Уменьшение капитала — всего:	3320	-	-	-	-	(12 000 000)	(12 000 000)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переведена имущества	3322	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(12 000 000)	(12 000 000)
прочие	3328	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	-	-
<b>Величина капитала на 31 декабря 2021г.</b>	<b>3300</b>	<b>12 225</b>	-	<b>12 324 785</b>	-	<b>41 053 976</b>	<b>53 390 986</b>



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

1 Наименование	2 Код строки	3 На 31 декабря 2020 г.1		4 Изменение капитала за 2020 г.2 за счет чистой прибыли (убытка)		5 за счет иных факторов	6 На 31 декабря 20 21 г.2
		3 38 811 387	3 -2 520	4 10 277 595	4 -2 075		
Капитал — всего							
до корректировок	3400	38 811 387		10 277 595			49 088 982
корректировка в связи с:							
изменением учетной политики	3410		-2 520				0
исправлением ошибок	3420						-4 595
после корректировок	3500	38 808 847		10 275 520			49 084 367
неразделенная прибыль (непокрытый убыток):							
до корректировок	3401	26 474 357		10 277 595			36 751 952
корректировка в связи с:							
изменением учетной политики	3411		-2 520				0
исправлением ошибок	3421						-4 595
после корректировок	3501	26 471 837		10 275 520			36 747 357
Другие статьи капитала, по которым осуществлены коллизии:							
(по статьям)							
(по статьям)							
(по статьям)							
до корректировок	3402						
корректировка в связи с:							
изменением учетной политики	3412						
исправлением ошибок	3422						
после корректировок	3502						

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код отгории	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.
Чистые активы	3600	53 390 586	49 084 357	38 808 847

Руководитель Департамента по учету  
 ООО "УСЦ ЕвросибЭнерго"  
 в рамках доверенности № 146 от 01.01.2022  
 по договору возмездного оказания услуг  
 № 43 от 14.12.2017



*[Handwritten signature]*  
 Зеленцова Юлия  
 Георгиевна  
 (расшифровка подписи)



**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**  
за 2021 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация"	Форма по ОКУД	К О Д Ы
		Дата (год, месяц, число)	710005
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	22859639
		ИНН	3812142445
Вид экономической деятельности	Производство электроэнергии гидроэлектростанциями, в т.ч. деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	по ОКВЭД	35.11.2
		по ОКФС / ОКФС	12300
Организационно - правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью Частная собственность	по ОКФС / ОКФС	16
		по ОКЕИ	384
Единица измерения:	тысяча рублей		

Наименование показателя	код	3а 2021 год	3а 2020 год
1	2	3	4
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>	<b>4110</b>	<b>78 583 055</b>	<b>71 465 951</b>
Поступило денежных средств - всего:			
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	78 402 258	70 788 874
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	12 289	11 278
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
получено по внутрихозяйственным расчетам	4114	-	-
прочие поступления	4119	168 508	665 799
<b>Платежи - всего</b>	<b>4120</b>	<b>(64 336 768)</b>	<b>(59 958 338)</b>
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(41 813 603)	(38 782 170)
в связи с оплатой труда работников	4122	(852 146)	(797 140)
процентов по долговым обязательствам	4123	(11 760 830)	(12 571 639)
налога на прибыль	4124	(6 636 709)	(4 848 755)
отправлено по внутрихозяйственным расчетам	4126	-	-
по платежам во внебюджетные фонды	4127	(247 033)	(208 337)
прочие платежи	4129	(3 026 447)	(2 750 297)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>14 246 287</b>	<b>11 507 613</b>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	15 416 524	837 767
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	3 289 092	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	12 011 323	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	116 109	837 767
прочие поступления	4219	-	-
<b>Платежи - всего</b>	<b>4220</b>	<b>(9 876 471)</b>	<b>(105 386 573)</b>
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 615 938)	(1 477 820)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(7 260 533)	(103 908 753)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>5 540 053</b>	<b>(104 548 806)</b>

Наименование показателя	код	За 2021 год	За 2020 год
1	2	3	4
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	5 082 000	106 912 630
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	5 082 000	106 912 630
вкладов участников	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(32 432 000)	(26 932 500)
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(12 000 000)	(6 752 500)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(20 432 000)	(20 180 000)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(27 350 000)	79 980 130
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(7 563 660)	(13 061 063)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 667 509	21 728 598
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 103 834	8 667 509
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(15)	(26)

Руководитель Департамента по учету  
 ООО "УСЦ Евросибэнерго"  
 в рамках доверенности № 146 от 01.01.2022  
 по договору возмездного оказания услуг  
 № 43 от 14.12.2017



Зеленцова Юлия  
 Георгиевна  
 (расшифровка подписи)



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ**  
на 31 декабря 2021 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ЕвроСамЭнерго-Партнершип"  
 Форма по ОКД: 22896630  
 Дата (год, месяц, число): 31.12.2021  
 по ОКФС: 12800  
 ИНН: 3812-27445  
 по ОКВЭД: 35.11.2  
 Идентификационный номер налогоплательщика: 384  
 Вид деятельности: Производство электроэнергии, пара, тепла, кондиционирование воздуха, кондиционирование воздуха, теплоснабжение  
 Организационно-правовая форма / форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
 Единый налоговый код: 12800  
 по ОКРП/ОКО: 15  
 по ОНЕН: 384

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОР)**  
 1.1. Данные в отношении нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период			По концу периода					
			первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убыток от обесценения 5	поступило 6	выбыло и списано по стоимости 7	численно-амортизация 8	убыток от обесценения 10	первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 11	восполненная амортизация и убыток от обесценения 14			
Нематериальные активы - всего в том числе	5100	2021 г.	22 223	-	-	7	-	193	3	10	13	22 223	14	193
Компьютерные права лицензионные права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5110	2021 г.	22 223	-	-	7	-	193	3	10	13	22 223	14	193
Лицензионные права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5111	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензионные авторские права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5112	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензионные авторские права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5113	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензионные авторские права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5114	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензионные авторские права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5115	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензионные авторские права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5116	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензионные авторские права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5117	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензионные авторские права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5118	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензионные авторские права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5119	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензионные авторские права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5120	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензионные авторские права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5121	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензионные авторские права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5122	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензионные авторские права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5123	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензионные авторские права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5124	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензионные авторские права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5125	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Всего в том числе	5120	-	-	-
Лицензионные авторские права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5121	-	-	-
Лицензионные авторские права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5122	-	-	-
Лицензионные авторские права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5123	-	-	-
Лицензионные авторские права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5124	-	-	-
Лицензионные авторские права на программное обеспечение, патенты, нематериальные объекты, полученные вкладами	5125	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Бюджет	5130	-	-	-
в том числе:				
Административные права патентов/обладателя на	5131	-	-	-
Административные права на программы для ЭВМ	5132	-	-	-
Административные права на объекты интеллектуальной собственности	5133	-	-	-
Административные права на объекты интеллектуальной собственности, созданные в целях осуществления государственного задания	5134	-	-	-
Административные права на объекты интеллектуальной собственности, созданные в целях выполнения государственного задания	5135	-	-	-
Административные права на объекты интеллектуальной собственности, созданные в целях выполнения государственного задания	5136	-	-	-
Административные права на объекты интеллектуальной собственности, созданные в целях выполнения государственного задания	5137	-	-	-
Административные права на объекты интеллектуальной собственности, созданные в целях выполнения государственного задания	5138	-	-	-
Административные права на объекты интеллектуальной собственности, созданные в целях выполнения государственного задания	5139	-	-	-
Административные права на объекты интеллектуальной собственности, созданные в целях выполнения государственного задания	5140	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	на начало года		в течение года		на конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы	приобретение	часть стоимости, списанная на расходы за период	ликвидная стоимость	ликвидная стоимость на расходы
			1	2	3	4	5	6
НИОКР - всего	5140	2021 г.	42 379	6	6	8	8	0
в том числе:								
(объект, права на объект)	5141	2021 г.	6 785	-	104 884	-	-	0
(объект, права на объект)	5151	2020 г.	-	-	53 254	-	-	0
(объект, права на объект)	5152	2021 г.	-	-	-	-	-	-
(объект, права на объект)	5153	2021 г.	-	-	-	-	-	-
(объект, права на объект)	5154	2021 г.	-	-	-	-	-	-
(объект, права на объект)	5155	2021 г.	-	-	-	-	-	-
(объект, права на объект)	5156	2021 г.	-	-	-	-	-	-
(объект, права на объект)	5157	2021 г.	-	-	-	-	-	-
(объект, права на объект)	5158	2021 г.	-	-	-	-	-	-
(объект, права на объект)	5159	2021 г.	-	-	-	-	-	-
(объект, права на объект)	5160	2021 г.	-	-	-	-	-	-







2. Основные средства  
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование подраздела	Код строки	Период		На начало года										Итого за год									
		2	3	первоначальная стоимость 3		накопленная амортизация 6		поступило		выбыло: списано в том числе:		накоплено амортизация 8		первоначальная стоимость 3		накопленная амортизация 6		на конец периода					
				4	5	6	7	8	9	10	11	12	13										
Остаток на начало года (без учета доплат по цене) - всего в том числе:	890	2021 г.	2021 г.	11 537 859	746 815	2 254 552	(137)	48	(433 301)	-	-	13 862 214	1 185 187	-	-	-	-	-	-				
Здания	501	2021 г.	2021 г.	10 220 869	631 619	1 977 661	-	-	(223 197)	-	-	11 557 659	746 815	-	-	-	-	-	-				
Специализированные транспортные средства	502	2021 г.	2021 г.	453 911	(17 084)	241 636	-	-	(19 272)	-	-	656 450	(26 357)	-	-	-	-	-	-				
Оборудование и инвентарь	503	2021 г.	2021 г.	9 538 878	(2 431)	11 006	-	-	(14 053)	-	-	453 911	(17 084)	-	-	-	-	-	-				
Машины и оборудование	504	2021 г.	2021 г.	9 571 372	(600 833)	8 652	-	-	(72 392)	-	-	9 547 932	(862 261)	-	-	-	-	-	-				
Транспортные средства	505	2021 г.	2021 г.	2 681	(39 059)	17 545	(137)	49	(24 145)	-	-	9 538 878	(862 261)	-	-	-	-	-	-				
Прочие движимые средства	506	2021 г.	2021 г.	2 681	(13)	10 455	-	-	(739)	-	-	13 481	(58 059)	-	-	-	-	-	-				
Недвижимое имущество	507	2021 г.	2021 г.	1 284	(68)	332	-	-	(6)	-	-	2 004	(33)	-	-	-	-	-	-				
Земельные участки	508	2021 г.	2021 г.	52 231	(68)	154 368	-	-	(210)	-	-	1 254	(264)	-	-	-	-	-	-				
Другие виды объектов	509	2021 г.	2021 г.	52 231	-	-	-	-	-	-	-	205 629	-	-	-	-	-	-	-				
Учтен в составе долевых вложений в материальные ценности - всего	520	2021 г.	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Материальные ценности в процессе строительства	521	2021 г.	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Материальные ценности в процессе строительства с признанием вклада	522	2021 г.	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Материальные ценности в процессе строительства в арендованном помещении	523	2021 г.	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Прочие долевые вложения	524	2021 г.	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				



2.2. Назначенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	сплино	принято к учету в составе	
1	2	3	4	5	6	7	8
Назначенные средства и капитальные вложения на приобретение, модернизацию и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	2021 г.	861 400	3 492 204	(1 136 500)	(2 064 592)	1 242 542
Оборудованье к установке	5241	2021 г.	799 311	1 952 484	(492 815)	(1 377 590)	861 400
Проектирование нематериальных активов	5242	2021 г.	652 316	1 081 484	(1 067 870)	-	595 930
Строительные работы	5243	2021 г.	14	949 403	(683 101)	-	365 316
Специальные работы	5244	2021 г.	392 644	1 917 973	(1 638 327)	667 060	
Реконструкция и модернизация	5245	2021 г.	725 370	29 475	(1 307 041)	382 844	
Проектирование отдельных элементов основных средств	5246	2021 г.	320	21 615	(21 349)	5 480	
Прочие	5248	2021 г.	2 911	68 263	(48 833)	(58 267)	
	5249	2021 г.	657	39 088	(37 746)	-	
							2 911

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

Наименование показателя	квартал		2021 г.	2020 г.
	кв. 1	кв. 2		
Увеличение стоимости основных средств в результате доплат, дооборудования, реконструкции - всего	5260	5260	1 656 067	2 266
Создание и приобретение нематериальных активов	5261	5261	-	-
Материалы и оборудование	5262	5262	1 656 067	2 266
Процессуальные расходы	5263	5263	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	5270	-	-
Создание и приобретение нематериальных активов	5271	5271	-	-
Материалы и оборудование	5272	5272	-	-
Процессуальные расходы	5273	5273	-	-
Прочие	5274	5274	-	-
Другие виды ликвидаций	5275	5275	-	-
	5276	5276	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Преданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5250	273 123	273 010	611
Преданные в аренду основные средства, числящиеся за	5251	-	-	-
Преданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5252	3 094 031	1 968 007	300 248
Блуждающие в аренду основные средства, числящиеся за	5253	40 212 917	40 125 796	40 117 884
Объекты недвижимости, признанные в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в собственности (в том числе у собственников объектов недвижимости)	5254	-	-	-
Основные средства, передаваемые	5255	-	-	-
Иное использование основных средств (запись и др.)	5256	-	-	-



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				Изменение за квартал				На конец периода	
			выдвинутая стоимость	текущая рыночная стоимость (обесценения)	получено	переменчивая стоимость	выбыло (погашено)	невыполненные поручения за 3	мелкие предприятия (вклады долевые участия (доли в уставном капитале))	текущая рыночная стоимость (обесценения)	на конец периода переизменчивая стоимость (обесценения)	текущая рыночная стоимость (обесценения)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	2021 г.	211 027 730	(2 600 821)	7 436 820	(26 607 387)	-	-	-	191 657 828	(8 600 821)	
в том числе:												
по договору уступки прав требования в земельных участках	5302	2021 г.	29 583 233	-	115 995 825	(250 418)	-	-	-	211 027 730	(8 600 821)	
по договору уступки прав требования в земельных участках	5311	2021 г.	71 265 810	-	-	(8 569 091)	-	-	-	72 834 901	-	
Представительные займы	5303	2021 г.	139 718 187	(2 600 821)	15 549	(17 919 800)	-	-	(5 569 730)	139 718 187	(8 600 821)	
Депозиты	5313	2021 г.	23 855 413	-	115 071 825	(238 870)	-	-	-	139 718 187	(8 600 821)	
Краткосрочные - всего	5310	2021 г.	12 623	-	12 623	-	-	-	-	23 742	-	
в том числе:												
по договору уступки прав требования в земельных участках	5311	2021 г.	9 841 592	-	7 339 900	(11 404 819)	-	-	-	12 623	-	
Представительные займы	5307	2021 г.	-	-	1 769 027	-	-	-	-	7 339 900	-	
Прочие (вклады, ценные бумаги)	5318	2021 г.	9 641 592	-	7 339 900	-	-	-	-	-	-	
Финансовые вложения - итого	5300	2021 г.	211 027 730	(2 600 821)	14 778 220	(26 607 387)	-	-	-	189 156 459	(8 600 821)	
	5319	2021 г.	104 522 915	-	117 759 892	(11 658 027)	-	-	-	211 027 730	(8 600 821)	

3.2. Иные использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.		на 31 декабря 2020 г.	
		на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (без учета участия в уставном капитале)	5325	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (с участием в уставном капитале)	5326	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	Начало года					Изменения за период					На конец периода				
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
Земельно-кадастровый учет	5400	2021 г.		51 878													
в том числе:	5420	2021 г.		49 000													
сырье и материалы	5401	2021 г.		51 398	(207)												
топливо для паровых котлов и	5402	2021 г.		48 372	(185)												
емкостное производство	5422	2021 г.		499													
прочие запасы и затраты	5403	2021 г.		468													
	5423	2020 г.															



4.2. Записи в записе

Исполнение программы	602	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Записи, не оформленные на	3440	-	-	-
лиц, не оформленные на	3440	-	-	-
лиц, не оформленные на	3440	-	-	-
в том числе:				
в записе	3440	-	-	-
Записи, находящиеся в залоге по	3440	-	-	-
договорам залога	3440	-	-	-
в том числе:				
в залоге	3440	-	-	-

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

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				Изменение за период				итоговая дебиторская задолженность	на конец периода	учетная запись по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учетная запись по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	использована в результате операций (с/без учета штрафов и пеней)	использована в результате операций (с/без учета штрафов и пеней)	использована в результате операций (с/без учета штрафов и пеней)	использована в результате операций (с/без учета штрафов и пеней)	использована в результате операций (с/без учета штрафов и пеней)	использована в результате операций (с/без учета штрафов и пеней)				
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Дебиторская задолженность</b>														
всего	5001	2021 г.	6 463 846	(144 674)	8 237 218	(27 342)	(941 880)	-	16 884	-	14 689 844	(462 422)		
покупатели и заказчики	5011	2021 г.	476 202	(114 626)	6 906 678	(29 793)	(2 734)	-	2 724	-	6 463 846	(141 674)		
авансы выданные	5012	2021 г.	71 487	(71 487)	32 818	(2 818)	(10 990)	-	10 250	-	95 698	(86 639)		
займы выданные	5013	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	72 540	(75 240)		
прочие дебиторы	5014	2021 г.	301 972	-	8 576 542	(21 670)	(435 260)	-	-	-	14 612 268	(215 766)		
Кредиторская задолженность	5020	2021 г.	681 153	(681 153)	3 960 295	(27 758)	(2 734)	-	5 833	-	6 371 972	(62 869)		
в том числе:	5030	2020 г.	4 182 326	(891)	2 732	(27 758)	(2 734)	-	2 724	-	66 133	(62 869)		
покупатели и заказчики	5031	2021 г.	4 853 617	(16 069)	1 910 660	(815)	(2 348 287)	-	894	-	6 186 488	(9 583)		
авансы полученные	5032	2021 г.	3 352 665	(214)	2 144 719	(520)	(1 621 850)	-	18 907	-	4 182 326	(891)		
прочие кредиторы	5033	2021 г.	3 842 758	(2 710)	1 646 677	(214)	(1 820 959)	-	4 276	-	3 352 665	(520)		
прочие дебиторы	5034	2021 г.	32 881	-	86 221	-	(32 367)	-	-	-	114 865	(214)		
Итого	5000	2021 г.	7 245 692	(777)	11 237 566	(0 653)	(285 916)	-	777	-	11 852 642	(8 683)		
	5000	2020 г.	10 848 971	(11 793)	12 061 858	(286 325)	(2 843 187)	-	11 691	-	7 341 964	(777)		
	5020	2020 г.	4 219 819	(152 684)	7 893 738	(30 022)	(2 137 686)	-	18 641	-	19 879 402	(412 009)		
										X	10 645 971	(42 685)		



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код строки	на 31 декабря 2021 г.		на 31 декабря 2020 г.		на 31 декабря 2019 г.	
		учетная дебиторская задолженность	балансовая стоимость	учетная дебиторская задолженность	балансовая стоимость	учетная дебиторская задолженность	балансовая стоимость
Всего	540	280 201	83 661	171 903	29 238	214 182	83 497
в том числе:							
покупатели и заказчики	541	149 357	53 679	98 271	22 517	133 827	47 265
арендаторы	542	130 844	29 982	73 632	6 721	80 355	36 232

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код строки	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				в результате хозяйственной операции (сумма долга по ссудам, операциям)	погашения	применения процентов, штрафы и иные издержки в пользу кредитора	выбытия	перевод на дислокацию в кредитную организацию	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	545	2021 г.	151 852 830	6 187 693	-	-	-	(110 221 871)	40 768 492
в том числе:									
займы и ссуды	546	2021 г.	66 486 000	107 162 800	-	(181 474)	-	(20 574 390)	161 882 830
отраженные на балансе	547	2021 г.	151 852 830	5 137 693	-	-	-	(107 162 800)	50 708 426
отраженные на балансе кредитора	548	2021 г.	66 486 000	107 152 500	-	(181 474)	-	(20 574 390)	111 174 404
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	549	2021 г.	38 720 169	3 545 682	12 166 051	(37 752 258)	-	118 221 671	132 693 837
в том числе:									
поставщики и подрядчики	550	2021 г.	15 609 350	3 203 179	12 608 095	(64 872 404)	-	20 674 396	39 720 169
арендаторы	551	2021 г.	14 959 407	748 669	-	(13 109 295)	-	12 603 020	15 609 350
авансы полученные	552	2021 г.	4716	1 447	-	-	-	-	1 969
займы полученные	553	2021 г.	749	4 816	-	(4 207)	-	-	4 716
отраженные на балансе кредитора	554	2021 г.	12	35 775	-	(12)	-	-	35 775
задолженность по налогам и сборам и акцизам	555	2021 г.	2 441 212	12	-	(27 071)	-	12	2 441 212
прочие кредиторы	556	2021 г.	2 193 300	2 441 212	-	(2 120 300)	-	2 441 212	2 441 212
в том числе:									
заемные средства	557	2021 г.	8 291	6 270	-	(6 160)	-	-	8 291
отраженные на балансе кредитора	558	2021 г.	20 184 116	12 159 291	-	(12 159 291)	-	116 221 671	116 221 671
Итого	540	2021 г.	189 572 999	8 682 765	12 608 095	(102 624 662)	-	20 574 396	175 662 339
		2020 г.	102 162 803	110 356 678	12 608 095	(515 183 270)	-	X	159 572 759

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
по обязательствам и договорам	5591	-	-	-
авансы по договорам	5592	-	-	-
задолженность перед	5593	-	-	-
поставщиками, подрядчиками,	5594	-	-	-
исполнителями работ				
по обязательствам перед персоналом и	5595	-	-	-
сборами и расходам на персонал и				
любительскими фондами				
прочие обязательства	5596	-	-	-

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	2021 г.	2020 г.
Материальные затраты	5600	23 855 249	27 162 351
Расходы на оплату труда	5601	2 257 500	2 257 500
Списания на содержание имущества	5602	267 810	51 800
Амортизация	5603	437 457	222 752
Итого по элементам	5604	17 001 544	18 704 253
Уменьшение остатков	5605	222	42 811 179
незавершенного производства,			
в том числе: по прочим и др. (проект [	5606	-	-
]);			
Уменьшение [	5607	-	-
Итого расходы по обычным	5608	42 144 179	42 665 844
видам деятельности			



7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Изменения	Использовано	Считается к концу года
Резервы под условные обязательства	5700	270 482	243 360	2 053 193	114 650

8. Обязательства бюджета

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Полученные	5800	-	-
Выданные	5810	137 477 158	64 054 720
			77 788 625

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код строки	на 2021 г.	на 2020 г.
Дополнительные средства - всего	5900	587	274
в том числе:			
на выполнение работ	5901	587	274
на выполнение работ по			
исполнению обязательств	5902	-	-
Бюджетные кредиты - всего	6000	-	-
в том числе:			
бюджетные кредиты	6001	-	-
и т.д.	6002	-	-



Руководитель Департамента  
 ООО "УСЦ Энергосбыт" № 146 от 01.01.2022  
 в рамках Договора № 146 от 01.01.2022  
 № 45 от 01.01.2022  
 \_\_\_\_\_  
 Заместитель  
 (подпись)

# Пояснения к бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация» за 2021 год

## 1. Общие сведения

### 1.1. Сведения о государственной регистрации

Общество с ограниченной ответственностью «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация» (в дальнейшем именуемое Общество) создано 23 августа 2012 в порядке учреждения. В Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись от 23.08.2012 за основным государственным регистрационным номером 1123850033042 о создании юридического лица общества с ограниченной ответственностью «Автомобилист».

26.01.2015 наименование Общества было изменено на новое – Общество с ограниченной ответственностью «Тельмамская ГЭС» (ООО «Тельмамская ГЭС»).

25.07.2017 наименование Общества было изменено на новое – Общество с ограниченной ответственностью «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация» (ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация»). ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация» поставлено на учет в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 20 по Иркутской области 12 мая 2015 года (ИНН3812142445/КПП 380801001)

### Сведения о юридическом/почтовом адресе

664003, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Тимирязева, строение 4.

### 1.2. Сведения о численности сотрудников

Среднесписочная численность работающих по ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация» составила 738 человек.

Списочная численность работающих на 31.12.2021 по ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация» составила 773 человек.

### 1.3. Сведения об обособленных подразделениях (филиалах)

По состоянию на 31.12.2021 Общество имеет в своем составе 4 территориально обособленных филиалов, обособленных подразделений:

№	Наименование филиала-обособленного подразделения	Место нахождения	КПП
1	Братская ГЭС	665709, Иркутская обл., г. Братск, терр. Братской ГЭС, здание 1, строение 1	380543001
2	Иркутская ГЭС	664056, Иркутская обл., г. Иркутск, ул. Старо-Кузьмихинская, строение 97/3;	381243001
3	Усть-Илимская ГЭС	666683, Иркутская обл., г. Усть-Илимск, терр. Усть – Илимская ГЭС, строение 020204/5.	381743001
4	ОП в Республика Карелия	186435, Карелия Респ, Сегежский р-н, Каменный Бор д, Набережная ул, дом № 18	100645001

Каждый филиал имеет печать, обособленное имущество, учитываемое на его отдельном балансе. При этом, филиал не является собственником переданного ему имущества. Баланс филиала входит в сводный баланс ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация».

Управление филиалом осуществляет директор филиала, действующий на основании доверенности и Положения о филиале. В Положении о филиале установлено, что филиал вправе заключать



хозяйственные договоры от имени Общества в пределах полномочий, определяемых доверенностью директора филиала.

#### 1.4. Органы управления Обществом

Органами управления Общества являются:

- Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников;
- Единолично исполнительный орган - Директор;
- Единолично исполнительный орган - Исполнительный директор.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Общество раз в год проводит очередное Общее собрание участников Общества. Очередное Общее собрание участников Общества проводится не ранее чем через два месяца и не позднее чем через четыре месяца после окончания финансового года.

Директор является исполнительным органом Общества и осуществляет руководство текущей деятельностью Общества. Исполнительный директор Общества является единоличным исполнительным органом Общества и осуществляет руководство по всем вопросам, связанным с использованием сведений, составляющих государственную тайну.

По состоянию на 31.12.2021:

Единственным участником Общества с долей 100% является АО «ЕвроСибЭнерго».

Директор Общества - Кузнецов Сергей Владимирович.

Исполнительны директор Общества - Кузнецов Сергей Владимирович.

#### Сведения об аудиторе

Наименование: ООО «Интерком-Аудит»

ИНН 7729744770, КПП 771401001

Адрес местонахождения: 125124, г. Москва, 3-я улица Ямского поля, дом 2, корпус 13, этаж7, помещение XV, комната 6

#### 1.5. Сведения о видах деятельности

ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация» является коммерческой организацией, предметом деятельности которой является осуществление предпринимательской деятельности с целью получения прибыли.

К основным видам деятельности Общества относятся:

-Производство электроэнергии гидроэлектростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций ( 35.11.2)

К дополнительным видам деятельности относятся:

35.12 Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям;

35.13 Распределение электроэнергии;

35.14 Торговля электроэнергией;

41.20 Строительство жилых и нежилых Зданий;

42.11 Строительство автомобильных дорог и автомагистралей;

42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения;

42.22.1 Строительство междугородних линий электропередачи и связи;

42.22.3 Строительство электростанций;

42.91 Строительство водных сооружений;

42.91.2 Строительство гидротехнических Сооружений;

42.91.4 Производство дноочистительных, дноуглубительных и берегоукрепительных работ;

43.12.3 Производство земляных работ;



- 43.13 Разведочное бурение;
- 43.21 Производство электромонтажных Работ;
- 43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;
- 43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ;
- 43.91 Производство кровельных работ;
- 43.99 Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки;
- 71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях;
- 71.12.1 Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора;
- 71.12.12 Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности;
- 71.12.43 Деятельность гидрографическая Изыскательская;
- 71.12.45 Создание геодезической, нивелирной, гравиметрической сетей.

## **2. Основа составления бухгалтерской отчетности**

Ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской отчётности в Обществе осуществляется в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, Положениями о бухгалтерском учете и отчетности, действующими в Российской Федерации, другими нормативными актами РФ, составляющими систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

Имущество и обязательства Общества обособлены от имущества и обязательств участников Общества, государства, других организаций. Взаимоотношения между Обществом и участниками Общества регулируются на основе действующих законодательных актов и договоров между ними.

Все факты хозяйственной деятельности Общества, отраженные в бухгалтерских регистрах, относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, за исключением моментов, разрешенных действующим законодательством или нормативными актами Министерства Финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества формируется специализированной организацией на основании консолидации информации об имуществе, обязательствах и результатах деятельности филиалов, исполнительской дирекции.

Оценка имущества, обязательств и активов, фактов хозяйственной деятельности осуществляется в валюте Российской Федерации.

На основании п. 8 ст. 13 Закона № 402-ФЗ бухгалтерская отчетность, включая пояснения, считается составленной после того, как ее подписал на бумажном носителе Директор Общества.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации, правил бухгалтерского учета и отчетности, случаи существенных отступлений, отсутствуют.

## **3. Информация об Учетной политике**

Учетная политика утверждена приказом директора Общества от 21.12.2020 № 462, в соответствии с Законом РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом



Минфина России от 06.10.2008 № 106н. Принятые при формировании Учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованных пользователей приведены в настоящем разделе.

Документооборот Общества, осуществляется в соответствии с графиком документооборота между Обществом и специализированной организацией по исполнению договора оказания услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета.

Общество не имеет намерений и необходимости ликвидации в обозримом будущем.

Факты неприменения нормативных актов отсутствуют.

Существенные изменения Учетной политики с 01.01.2021 связаны с применением ФСБУ 5/2019 «Запасы». В бухгалтерской отчетности последствия изменений учетной политики с 01.01.2021 г. в связи с применением ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются ретроспективно в соответствии с пунктом 47 данного ФСБУ.

Существенные изменения Учетной политики с 01.01.2022 связаны с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 25/2018 «Аренда». В бухгалтерской отчетности последствия изменений учетной политики с 01.01.2022 г. в связи с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства» отражаются в соответствии с пунктом 49 данного ФСБУ. В бухгалтерской отчетности последствия изменений учетной политики с 01.01.2022 г. в связи с применением ФСБУ 25/2018 «Аренда» отражаются в соответствии с пунктом 50 данного ФСБУ.

### 3.1. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утверждено Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 N 153н.

Нематериальные активы принимаются к учету по фактической стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету

Ожидаемый срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется специально созданной комиссией на основании приказа Директора Общества, директора филиала.

Начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования.

В бухгалтерском учете амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются путем накопления на счете 05 «Амортизация нематериальных активов», по объектам НИОКР по кредиту счета 04.02.

Переоценка нематериальных активов не производится.

### 3.2. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 «Основные средства», утверждено Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 №26н.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, передаточные устройства, машины, оборудование, транспортные средства, земельные участки и прочие объекты со сроком службы более 12 месяцев, стоимостью свыше 40 тыс. руб.

Земельные участки и объекты недвижимого имущества, независимо от стоимости, учитываются в составе основных средств.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Изменение первоначальной стоимости производится при реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценке.

Амортизация основных средств по всем группам начисляется линейным способом от первоначальной стоимости объекта по нормам амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта, определенного организацией самостоятельно.

Арендные основные средства отражаются на забалансовых счетах по стоимости, отраженной в договоре аренды. Основные средства, полученные в пользование по договорам аренды стоимость которых в договоре аренды не определена, учитываются на забалансовых счетах в



количественном выражении с указанием стоимости в 0,01 руб.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утверждено приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н. Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты незавершенного строительства, оборудование, требующее монтажа, и иные внеоборотные активы не принятые в состав основных средств.

Срок полезного использования объекта ОС устанавливается Комиссией по ОС, в состав которой в обязательном порядке входят представители технических служб Общества. Состав Комиссии утверждается руководителем Общества (руководителями филиалов Общества).

### **3.3. Финансовые вложения**

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утверждено Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н. Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости (учетной стоимости). Для целей последующей оценки подразделяются на финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость и на финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Проверка на обесценение финансовых вложений по которым не определяется текущая рыночная стоимость производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года, при наличии признаков устойчивого обесценения каких-либо финансовых вложений, по таким вложениям формируется резерв под обесценение.

### **3.4. Учет НИОКР**

Учет расходов, связанных с выполнением научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, ведется в соответствии с ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы», утверждено Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 115н.

Расходы на НИОКР в процессе выполнения учитываются по дебету счета 08.08 «Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ» и отражаются по строке баланса «Результаты исследований и разработок».

### **3.5. Запасы**

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 05/2019 «Запасы», утверждено приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Запасы оценены по фактическим затратам на приобретение. Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средне скользящей себестоимости.

Общество формирует резерв под снижение стоимости материальных ценностей по всей номенклатуре, учитываемой на счетах 10, 41, кроме счетов 10.08 «Строительные материалы», 10.07 «Материалы, переданные в переработку на сторону».

### **3.6. Расходы, доходы будущих периодов и расходы по страхованию.**

Расходы, доходы, признанные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются в бухгалтерском учете в составе расходов, доходов будущих периодов.

Расходы, доходы будущих периодов списываются ежемесячно в течение срока, к которому эти расходы, доходы относятся, пропорционально количеству календарных дней указанного срока, приходящихся на отчетный период.

Срок списания расходов будущих периодов устанавливается распоряжением Директора



Общества, директора филиала, если первичными документами конкретный срок не оговорен. Учет несписанных остатков расходов, доходов будущих периодов отражается в отчетности с распределением на долгосрочные и краткосрочные по срокам списания на расходы, доходы. Долгосрочные расходы будущих периодов отражаются в составе внеоборотных активов по строке «Прочие внеоборотные активы». Краткосрочные расходы будущих периодов отражаются в составе оборотных активов по строке «Прочие оборотные активы». Расходы на добровольное, обязательное страхование имущества и работников, которые в свою очередь отражаются в составе оборотных активов по строке «Дебиторская задолженность». Краткосрочные доходы будущих периодов отражаются в составе краткосрочных обязательств по строке «Доходы будущих периодов».

### **3.7. Расчеты с дебиторами и кредиторами**

Оценка дебиторской задолженности покупателей услуг по видам продукции и услуг основного производства осуществляется, исходя из утвержденных тарифов (цен), норм рентабельности. Формирование резерва по сомнительным долгам проводится ежемесячно. Резервы формируются отдельно по каждому виду сомнительной дебиторской задолженности в разрезе конкретного контрагента и договора, в зависимости от момента возникновения просроченной дебиторской задолженности. При наличии судебного процесса, по которому оспаривается сумма дебиторской задолженности, по задолженности контрагентов по которым имеется информация о начале процедуры банкротства, неплатежеспособности резерв создается в размере 100%. В создании резерва не участвует дебиторская задолженность между Обществом и компаниями, входящими в консолидированную отчетность МКПАО «ЭН+ ГРУП», так как не признается сомнительной вследствие наличия контроля над ее погашением. Дебиторская задолженность, которая признана сомнительной, отражается в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. Кредиторская задолженность учитывается в сумме поступивших ценностей, работ и услуг, определенной исходя из цены и условий, предусмотренных в договорах. В Обществе дебиторская, кредиторская задолженность с авансов полученных, выданных отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, исчисленной с авансов полученных, выданных.

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

Уставный капитал Общества отражен в сумме номинальной стоимости доли.

### **3.9. Оценочные резервы, обязательства**

Общество формирует оценочные резервы и обязательства и учитывает их на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» по соответствующей аналитике:

- на предстоящую оплату отпусков работников. Оценочный резерв формируется на последнее число каждого месяца. Основная сумма резерва рассчитывается как произведение количества неиспользованных каждым сотрудником дней отпуска на конец месяца на среднедневной заработок каждого сотрудника, увеличенная на сумму страховых взносов и взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний;
- на предстоящие расходы по выплате вознаграждения по итогам работы за год. Сумма резерва на выплату вознаграждения по итогам работы за год определяется исходя из предполагаемой суммы вознаграждения и предполагаемых сумм расходов на оплату труда, а также предполагаемой годовой суммы страховых взносов и взносов на страхование от НС и ПЗ с этих расходов.



- судебные иски. Величина оценочного обязательства формируются отдельно по каждому виду условных фактов хозяйственной деятельности и определяется коэффициентом экспертной оценки;

### **3.10. Кредиты и займы полученные**

Основная сумма долга по полученному займу или кредиту учитывается Обществом в соответствии с договором займа или кредитного договора в стоимостной оценке, предусмотренной договором в составе кредиторской задолженности.

Проценты по кредитам и займам учитываются равномерно в течение срока действия договора. В бухгалтерском учете расходы по процентам отражаются обособленно от суммы основного долга по кредитам и займам.

Краткосрочной считается задолженность по полученным кредитам и займам, срок погашения которой согласно, условиям договора не превышает 12 месяцев. Долгосрочной считается задолженность по полученным кредитам и займам, срок погашения которой согласно, условиям договора превышает 12 месяцев.

### **3.11. Признание дохода**

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержден Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

Выручка от реализации признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям и предъявления им расчетных документов, отражается в «Отчете о финансовых результатах» без налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается для целей налогообложения по методу начисления.

Доходы Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности являются доходы от профильных и непрофильных видов деятельности.

Доходами от профильных видов деятельности признаются:

- аренда активов и прав;
- аренда активов и прав непромсфера;
- производство электроэнергии на ГЭС;
- прочие услуги основного производства;
- услуги жилищно-коммунального хозяйства;
- услуги медпунктов;
- услуги общественного питания;
- услуги по агентским договорам;
- электрическая мощность для перепродажи;
- электрическая мощность собственная на ГЭС;
- электроэнергия для перепродажи.

Доходами от непрофильных видов деятельности является выручка от продаж услуг обслуживающих производств и хозяйств.

### **3.12. Учет расходов на производство продукции**

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

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

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



Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на следующие элементы затрат:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

Расходы основного производства по виду деятельности:

- аренда активов и прав;
- аренда активов и прав непромсфера;
- производство электроэнергии на ГЭС;
- прочие услуги основного производства;
- услуги жилищно-коммунального хозяйства;
- услуги медпунктов;
- услуги общественного питания;
- услуги по агентским договорам;
- электрическая мощность для перепродажи;
- электрическая мощность собственная на ГЭС;
- электроэнергия для перепродажи.

Управленческие расходы собираются на счете общехозяйственные расходы.

### **3.13. Учет расчетов по налогу на прибыль**

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ-18/02 (утвержден приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №114н).

## **4. Раскрытие существенных показателей отчетности**

Информацию, представленную в разделе, следует рассматривать в дополнение к табличной форме Пояснений к существенным строкам (составляющим более 5 % от валюты баланса) бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **4.1. Нематериальные активы**

Первоначальная стоимость нематериальных активов по состоянию на 31.12.2021 по Обществу составила 22 223 тыс. руб.

Амортизация нематериальных активов на 31.12.2021 - 193 тыс. руб.

### **4.2. Результаты исследований и разработок**

По состоянию на 31.12.2021 первоначальная стоимость завершенных научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ (НИОКР) составляет 87 096 тыс. руб. Сумма затрат по незаконченным НИОКР 17 821 тыс. руб.

### **4.3. Основные средства**

Первоначальная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2020 (год предшествующий отчетному) по Обществу составила 11 597 859 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 (текущий год) 13 662 314 тыс. руб. Изменение первоначальной стоимости основных средств обусловлено:

а) увеличением на 2 064 592 тыс. руб. за счет:

- ввода объектов основных средств (реконструкция, модернизация, строительство новых объектов),
- приобретения ОС за плату,
- прочего поступления.

б) уменьшением на 137 тыс. руб. в результате:

- ликвидации,
- реализации, прочего выбытия основных фондов.

Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2021-13 662 314 тыс. руб., в том числе по группам основных средств:

- здания	698 450	тыс. руб.
- сооружения	9 547 532	тыс. руб.
- машины и оборудование	3 194 862	тыс. руб.
- транспортные средства	13 489	тыс. руб.
- земельные участки	206 629	тыс. руб.
- прочие	1 352	тыс. руб.

Амортизация на 31.12.2021 составила 1 185 157 тыс. руб., в том числе по группам основных средств:

- здания	36 357	тыс. руб.
- сооружения	865 261	тыс. руб.
- машины и оборудование	282 201	тыс. руб.
- транспортные средства	808	тыс. руб.
- прочие	530	тыс. руб.

По земельным участкам амортизация не начисляется.

По состоянию на 31.12.2021 у Общества на счете 001 «Арендованные основные средства» числятся основные средства на сумму 40 212 917 тыс. руб.

- здания	4 067 606	тыс. руб.
- сооружения	11 994 203	тыс. руб.
- машины и оборудование	21 988 441	тыс. руб.
- транспортные средства	73 457	тыс. руб.
- земельные участки	1 700 572	тыс. руб.
- прочие	388 638	тыс. руб.

#### 4.4. Незавершенное строительство

Инвестиционная деятельность Общества направлена в основном на техническое перевооружение и реконструкцию оборудования, а также строительство новых объектов. Инвестиционная программа Общества решает задачи по поддержанию работоспособности оборудования.

За 2021 год введено основных фондов на сумму 2 064 592 тыс. руб., в том числе:

- построено новых объектов – 1 633 327 тыс. руб.
- проведена реконструкция и модернизация объектов основных средств - 23 340 тыс. руб.
- приобретены отдельные объекты основных средств – 253 527 тыс. руб.
- приобретены земельные участки - 154 398 тыс. руб.

#### 4.5. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2021 составляют 191 833 517 тыс. руб., в том числе паи, акции - 62 607 820 тыс. руб., займы выданные – 129 225 697 тыс. руб.

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2021 – 8 600 557 тыс. руб.



Краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2021 составляют 7 339 300 тыс. руб., в том числе займы выданные – 7 339 300 тыс. руб.

В соответствии с нормами ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» Общество определяет текущую рыночную стоимость акций и отражаются ее в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года.

#### **4.6. Прочие внеоборотные активы**

По состоянию на 31.12.2021 года по сроке баланса 1190 учтены долгосрочные расходы будущих периодов в сумме 36 613 тыс. руб. и перечисленные авансы, связанные с приобретением, строительством внеоборотных активов (за минусом НДС) в сумме 471 216 тыс. руб.

#### **4.7. Запасы**

Запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение. Их величина на конец отчетного года составила 107 202 тыс. руб. в том числе наиболее существенные виды запасов:

- сырье и материалы	11 711 тыс. руб.
- топливо	477 тыс. руб.
- строительные материалы	15 494 тыс. руб.
- материалы, преданные в переработку	30 167 тыс. руб.
- запасные части	41 874 тыс. руб.
- прочие	6 570 тыс. руб.
- товары для перепродажи	909 тыс. руб.

При этом, относительная величина запасов на конец года составила 0,37 % от оборотных активов или 0,05 % от всех активов Общества.

Показатель запасы в бухгалтерском балансе по строке 1210 отражен за вычетом величины резерва под обесценение материально-производственных запасов. Величина начисленного резерва по состоянию на 31.12.2021 составляет 291 тыс. руб.

#### **4.8. Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности**

Дебиторская задолженность в целом по Обществу на 31.12.2021 составляет 19 879 402 тыс. руб. По сравнению с началом года дебиторская задолженность в целом по Обществу увеличилась на 9 233 531 тыс. руб.

Показатель дебиторской задолженности в бухгалтерском балансе по строке 1230 отражен за вычетом величины резерва по сомнительным долгам. Величина резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2021 составляет 412 005 тыс. руб.

Кредиторская задолженность в целом по Обществу на 31.12.2021 составляет – 16 139 233 тыс. руб. По сравнению с началом года кредиторская задолженность в целом по Обществу уменьшилась на – 2 014 364 тыс. руб.

#### **4.9. Сведения об отложенных налоговых активах и обязательствах**

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в отчете о финансовых результатах отраженный налог на прибыль за 2021 год составил 6 737 193 тыс. руб.; в бухгалтерском балансе на 31.12.2021 г. отраженные налоговые активы составили – 1 798 592 тыс. руб.; отраженные налоговые обязательства – 257 948 тыс. руб.

Формирование отложенных налоговых активов и обязательств обусловлено применением различных способов признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством РФ о налогах и сборах. Данное обязательство отражено в составе долгосрочных обязательств, поскольку подлежат погашению более чем через 12 месяцев.



#### 4.10. Раскрытие информации о полученных кредитах и займах

По состоянию на 31.12.2021 года кредитный портфель Общества составил 157 523 156 тыс. руб.

В течение 2021 года Обществом было привлечено заемных средств на сумму 5 082 000 тыс. руб. В то же время, общая сумма погашения задолженности по кредитам за этот период составила 32 192 830 тыс. руб.

Краткосрочные кредиты/займы составляют 116 754 704 тыс. руб. В том числе, в сумме указанной задолженности по строке 1510 баланса отражены проценты по краткосрочным кредитам/займам в сумме 202 574 тыс. руб.

Проценты, начисленные, по полученным краткосрочным кредитам/займам включены:

- в прочие расходы отчетного периода в сумме 12 159 091 тыс. руб.

Долгосрочные кредиты/займы составляют 40 768 452 тыс. руб. В том числе, в сумме указанной задолженности по строке 1410 баланса отражены проценты по долгосрочным кредитам/займам в сумме 135 289 тыс. руб.

Проценты, начисленные, по полученным долгосрочным кредитам/займам включены:

- в прочие расходы отчетного периода в сумме 55 693 тыс. руб.

Сроки гашения кредитов/займов (основного тела) – 30.11.2025г.

#### 4.11. Капитал и резервы

По состоянию на 31.12.2021 года уставный капитал составляет 12 225 тыс. руб., добавочный капитал составляет 12 324 785 тыс. руб. За 2021 год получена чистая прибыль в размере 21 279 021 тыс. руб.

#### 4.12. Обеспечения обязательств

По состоянию на 31.12.2021 обеспечения обязательств выданные составляют 137 477 158 тыс. руб., в т.ч.:

    ПАО Сбербанк-137 403 107 тыс. руб.

#### 4.13. Выручка и себестоимость продаж

Выручка и себестоимость за 2021 год сформированы в соответствии с принятой Учетной политикой Общества. Выручка от реализации отражена за вычетом налога на добавленную стоимость. Состав выручки и себестоимости представлен в нижеприведенной таблице:

Показатель	(тыс. руб.)	
	Текущий год	Предшествующий текущему году
<b>Выручка</b>	78 909 986	70 651 060
в том числе:		
электрическая энергия, мощность	78 783 037	70 520 888
прочие услуги	126 949	130 172
<b>Себестоимость продаж</b>	42 074 413	41 113 006
в том числе:		
электрическая энергия, мощность	42 029 291	41 071 315
прочие услуги	45 122	41 691
Коммерческие, управленческие расходы	1 066 766	952 938
<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	35 768 807	28 585 116
<b>Прочие доходы</b>	13 993 397	9 022 636
<b>Прочие расходы</b>	28 044 801	16 125 934
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	21 717 403	21 481 818
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	16 306 619	17 028 020



Вся выручка Общества за 2021 год получена от деятельности на территории Иркутской области Республика Карелия и сформирована по итогам оказания услуг, на основании расчетных документов в соответствии с условиями заключенных договоров.

Расходы на производство за отчетный год составили 43 141 179 тыс. руб. Из них, основные существенные расходы:

Материальные затраты	23 858 248 тыс. руб.
Расходы на оплату труда	735 881 тыс. руб.
Отчисления на социальные нужды	207 619 тыс. руб.
Амортизация	437 887 тыс. руб.
Прочие затраты	17 901 544 тыс. руб.

#### 4.14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы за 2021 год отражены по строке 2320, 2340 отчета о финансовых результатах и составили 13 993 397 тыс. руб.

Прочие расходы за отчетный год в сумме 28 044 801 тыс. руб. отражены по строке 2330, 2350 отчета о финансовых результатах.

Прочие доходы и соответствующие им расходы отражены в отчете о финансовых результатах развернуто, за исключением резерва по сомнительным долгам, резерва под снижение стоимости материальных ценностей, резерва под условное обязательство по судебным искам - отражается в отчетности свернуто.

Расшифровка основных показателей прочих доходов и расходов представлена в нижеприведенной таблице:

Показатель	(тыс. руб.)	
	2021 год	2020 год
<b>Прочие доходы, всего</b>	<b>13 993 397</b>	<b>9 022 636</b>
в т.ч.		
Проценты к получению	10 489 479	8 979 854
Доходы в виде стоимости полученных материалов или иного имущества при ремонте основных средств	963	9 256
Доходы от списания резерва предстоящих расходов на выплату вознаграждения по итогам работы	22 260	0
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров ээ, мощность доход	5 691	9 919
Реализация ценных бумаг, долей в уставном капитале	3 289 092	0
Доходы (расходы) от реализации ТМЦ	9 757	13 812
<b>Прочие расходы, всего</b>	<b>28 044 801</b>	<b>16 125 934</b>
в т.ч.		
Проценты к уплате	12 214 784	12 608 095
Расходы на социальные выплаты	622 318	603 961
Доходы (расходы), связанные с переоценкой ценных бумаг, не НУ	0	10 548
Резервы по сомнительным долгам	269 340	11 980
Резерв по фин. вложениям	5 999 736	2 600 821
Прочие платежи по кредитам	35 000	5 000
Расчетно-кассовое обслуживание	2 766	1 816
Налог на имущество	205 088	205 894



Реализация ценных бумаг, долей в уставном капитале	8 688 090	0
Доходы (расходы) от реализации ТМЦ	4 373	10 864

#### 4.15. Оценочные резервы, обязательства, условные активы

Оценочное обязательство в сумме 114 599 тыс. руб. отражено в краткосрочных обязательствах по строке 1540 бухгалтерского баланса и представлено в виде:

- резерва, взносов на оплату отпусков в сумме 59 408 тыс. руб.

В течение отчетного года на последнее число каждого месяца резерв корректируется на заработанные дни отпуска.

- резерва, взносов предстоящих расходов на выплату вознаграждения по итогам работы за год в сумме 52 223 тыс. руб.;

- резерва под условное обязательство по судебным искам в сумме 2 968 тыс. руб.

Информация об остатках, формировании и использовании оценочного обязательства приведена в разделе 7 «Оценочные обязательства» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

У Общества имеются незавершенные на 31.12.2021 судебные разбирательства, которые возникли в процессе осуществления деятельности. В бухгалтерском учете за отчетный период существенные условные активы отсутствуют.

#### 4.16. Ретроспективная корректировка отчётности

Ретроспективная корректировка связана со списанием остатков выданной спец. одежды по состоянию на 01.01.2021 г.

Перевод краткосрочной части расходов будущих периодов из состава строки 1210 «Запасы» в стр. 1260 «Прочие оборотные активы».

В связи с этим откорректированы следующие показатели отчётности за предыдущие периоды  
Корректировка бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г. (после корректировки), тыс. руб.	на 31 декабря 2020 г. (до корректировки), тыс. руб.	сумма корректировки, тыс. руб.	на 31 декабря 2019 г. (после корректировки), тыс. руб.	на 31 декабря 2019 г. (до корректировки), тыс. руб.	сумма корректировки, тыс. руб.	обоснование
Запасы	1210	61 671	72 039	10 368	48 837	53 029	4 192	списание спец. одежды,
Прочие оборотные активы	1260	4 623		-4 623	1 041		-1 041	перенос краткосрочной части РБП
Итого по разделу II	1200	19 239 930	19 245 675	5 745	36 269 267	36 272 418	3 151	
БАЛАНС (сумма строк 1100 + 1200)	1600	240 292 517	240 298 262	5 745	142 326 631	142 329 782	3 151	
Нераспределенная прибыль (непокрытый)	1370	36 747 357	36 751 952	4 595	26 471 837	26 474 357	2 520	списание спец. одежды
Итого по разделу III	1300	49 084 367	49 088 962	4 595	38 808 847	38 811 367	2 520	
IV. Долгосрочные обязательства								
Отложенные налоговые обязательства	1420	364 859	366 009	1 150	357 778	358 409	631	списание спец. одежды
Итого по разделу IV	1400	152 217 489	152 218 639	1 150	65 813 778	65 814 409	631	
БАЛАНС (сумма строк 1300 + 1400 + 1500)	1700	240 292 517	240 298 262	5 745	142 326 631	142 329 782	3 151	



Корректировка отчёта о финансовых результатах:

Наименование показателя	Код строки	за Январь - Декабрь 2020 г. (после корректировки)	за Январь - Декабрь 2020 г. (до корректировки)	сумма корректировки, тыс. руб.	обоснование
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	2120	41 113 006	41 112 837	169	списание спецодежды
Валовая прибыль	2100	29 538 054	29 538 223	-169	
Коммерческие расходы	2210	313 639	313 639	0	списание спецодежды
Управленческие расходы	2220	639 299	636 875	2 424	списание спецодежды
Прибыль (убыток) от продаж	2200	28 585 116	28 587 709	-2 593	
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	21 481 818	21 484 411	-2 593	
Налог на прибыль	2410	4 453 798	4 454 316	-518	
в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	4 940 934	4 940 934	0	
отложенный налог на прибыль	2412	487 136	486 618	518	списание спецодежды
Прочее	2460				
Чистая прибыль (убыток)	2400	17 028 020	17 030 095	-2 075	

Существенные ошибки, согласно п. 15, п.16 ПБУ 22/ 2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), выявленные в 2021 г., но относящиеся к предшествующим отчётным периодам – отсутствуют.

## 5. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств, сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» (утв. Приказом Минфина от 02.02.2011 № 11н. Информация об остатках денежных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по строке 1250.

## 6. Налоговый учет

Общество исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством РФ о налогах и сборах, законодательством субъектов РФ о налогах и сборах, нормативно-правовыми актами органов местного самоуправления о налогах и сборах.

Учет расчетов по налогам, платежам и сборам, уплачиваемым в бюджет и внебюджетные фонды, ведется непрерывно нарастающим итогом отдельно по каждому налогу, платежу и сбору в разрезе уровня бюджетов и внебюджетных фондов (федеральный, бюджет субъекта РФ, местный бюджет).

Налоговый учет Общества осуществляется на основе данных регистров бухгалтерского учета. Формирование прибыли для целей налогообложения производилось по правилам, установленным главой 25 Налогового кодекса РФ с учетом действующих с 01.01.2021 изменений и дополнений.

Общество определяет доходы и расходы для целей налогообложения по методу начисления. Согласно этому методу доходы (расходы) признаются в том отчетном периоде, в котором они фактически имели место, независимо от фактического поступления (расхода) денежных средств. Для целей исчисления налога на прибыль расходы признаются при соблюдении следующих условий:

- расходы экономически обоснованы;
- расходы произведены для осуществления деятельности, направленной на получение дохода;
- расходы подтверждены документами, оформленными в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Текущий налог на прибыль отчетного (налогового) периода определялся исходя из величины условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного (налогового) периода.

Размер прибыли/убытка до налогообложения в бухгалтерском учете составил 27 932 905 тыс. руб., налогооблагаемая база по налогу на прибыль – 33 685 966 тыс. руб.

Эффективная ставка налога на прибыль за 2021 год составила 24 %.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» в результате применения различных правил учета расходов и доходов в бухгалтерском и налоговом учете образуется разница между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью, которая отражена в бухгалтерском балансе и в отчете о финансовых результатах.

**Итоговые сравнительные показатели финансового результата, исчисленного в порядке, установленном нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и налоговой базы по налогу на прибыль, рассчитанной в порядке, установленном законодательством о налогах и сборах за 2021 год (тыс. руб.)**

	Бухгалтерский учет (форма № 2 «Отчет о финансовых результа- тах»)	Налоговый учет (Лист 02 «Расчет налога на при- быль»)
<b>Доходы</b>		
Выручка, доход	78 909 986	78 919 743



	Бухгалтерский учет (форма № 2 «Отчет о финансовых результа- тах»)	Налоговый учет (Лист 02 «Расчет налога на при- быль»)
Проценты к получению	10 489 479	
Доходы от участия в других организациях		
Прочие доходы	3 503 918	
Внереализационные доходы		10 546 108
Итого доходы	92 903 383	89 465 851
<b>Расходы</b>		
Себестоимость, расходы	42 074 413	43 386 265
Проценты к уплате	12 214 784	
Прочие расходы	16 896 783	
Внереализационные расходы		12 393 620
Итого расходы	71 185 980	55 779 885
Прибыль (убыток) в бухгалтерском учете	21 717 403	
Налоговая база в налоговом учете		33 685 966
Разница между прибылью (убытком) в налого- вом и бухгалтерским учете		11 968 563

Разница (постоянная - ПНОд) между доходами в бухгалтерском учете и доходами в налоговом учете составила 2 365 тыс. руб. Указанная сумма сложилась в результате:

- доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году – 1 404 тыс. руб.
- отмена судебных решений по делам о приобретении ценных бумаг – 961 тыс. руб.

Постоянные разницы (ПНОр) в сумме 5 326 985 тыс. руб. сложились из расходов, не учитываемых в установленном главой 25 НК РФ порядке, в том числе:

- в виде сумм убытков по объектам обслуживающих производств – 6 356 тыс. руб.
- в виде средств, перечисляемых профсоюзным организациям – 1 847 тыс. руб.
- в виде расходов на выплаты социального назначения работникам – 2 287 тыс. руб.
- в виде сумм материальной помощи работникам – 11 968 тыс. руб.
- убыток от реализации ценных бумаг – 4 737 549 тыс. руб.
- расходы на культурно-массовые мероприятия – 376 836 тыс. руб.
- услуги СМИ непроизводственного назначения – 107 372 тыс. руб.
- расходы на приём делегаций – 76 371 тыс. руб.
- судебные решения по делам о приобретении ценных бумаг – 2 348 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы (ОНА) на конец 2021 года сложились в размере 1 798 592 тыс. руб., в том числе в связи с:

- разницы при начислении амортизации основных средств – 5 295 тыс. руб.
- разницы при формировании резерва по сомнительным долгам - 49 052 тыс. руб.
- разницы при отражении формирования резерва под обесценение финансовых вложений в бухгалтерском учете в сумме 1 720 111 тыс. рублей. В налоговом учете по состоянию на 31.12.2021. Резерв под обесценение финансовых вложений не создан.
- разницы при отражении формирования резерва на предстоящую оплату отпусков в бухгалтерском учете в сумме 22 818 тыс. рублей. В налоговом учете по состоянию на 31.12.2021. Резерв на предстоящую оплату отпусков не создан.
- разницы при отражении формирования резерва по судебным искам в бухгалтерском учете в сумме 594 тыс. рублей. В налоговом учете по состоянию на 31.12.2021. Резерв на предстоящую оплату отпусков не создан.

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) в размере 257 948 тыс. руб. образовались за счет:

- разницы при начислении амортизации основных средств – 232 497 тыс. руб.
- разницы при формировании резерва по сомнительным долгам – 6 352 тыс. руб.
- разницы при отражении в налоговом учете расходов на НИОКР – 12 624 тыс. руб.
- разницы учета результатов интеллектуальной деятельности – 5 627 тыс. руб.

## 7. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. № 48н.

Информация о хозяйственных операциях за 2021 год, сумме дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2021 по связанным сторонам представлена в таблице:

Наименования связанной стороны	Задолженности по состоянию на 31.12.2021, тыс. руб.		Выручка за 2021, в тыс.руб. руб.	Доходы за 2021, тыс.руб.		Расходы за 2021, тыс. руб.		
	дебиторская	кредиторская		в ОФР в состав прочих доходов	в ОФР в процентах к получению	в ОФР в составе себестоимости продаж	в ОФР в составе коммерческих управленческих расходов	в ОФР в состав прочих расходов
ПАО Иркутскэнерго	38 400 858	22 620 598	5 621			14 925 147	35	9 073 037
ООО ИЭСБК	156 055	98	1 372 430					
ООО Иркутскэнерго-связь	59	10 036	589			20 703	688	
ООО ГЭС-ремонт	9 007	127 871	5 729			386 430		
ООО ИЦ ЕСЭ	68	25 037	169			23 980		
ООО ПО ИЭ	102	31 048	1 029			153 577		
ООО Торговый Дом ЕСЭ	213 395	101 391		1 223		1 585	589	290
АО Иркутскэнерготранс	2 080	19 766	5 673	7		86 250	9 917	160
ООО Марэм+	18 586		252 024					
АО ЕвроСибЭнерго	3 315 539	584			26 448	5 841		
МКПАО Эн+Груп	8 132 210				307 644			
ООО Майское	2 971 956				419 923			
ООО Грандстрой	11 681 896				874 934			
ЦОД Иркутскэнерго	114 207 741				7 709 254			
ООО БЭК	278 388	1 386	34 093			12 426	2 395	
ООО Евросибэнерго-инжиниринг	196	10 715	1 961			15 904		
ООО ГЭС инжиниринг		53 294						



Вознаграждения основному управленческому персоналу.

Наименование показателя	за отчетный год	за год предшествующий отчетному
Вознаграждение основному управленческому персоналу*	9 456	12 201

\* включают в себя заработную плату и премии с НДФЛ.

Суммы вознаграждения указаны без учета страховых взносов в Пенсионный Фонд, Фонд социального страхования, Фонды обязательного медицинского страхования.

## 8. Информация о бенефициарах

Общество входит в группу лиц МКПАО «ЭН+ ГРУП». МКПАО «ЭН+ ГРУП» является эмитентом ценных бумаг, допущенных к организованным торгам на Московской бирже. Глобальные депозитарные расписки, удостоверяющие права в отношении акций МКПАО «ЭН+ ГРУП», допущены к организованным торгам на Лондонской фондовой бирже.

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – «закон № 115-ФЗ») обязанность юридических лиц располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи 7 закона № 115-ФЗ, не распространяется на лиц, указанных в абзацах 2-5 подпункта 2 пункта 1 статьи 7 закона № 115-ФЗ, в том числе на эмитентов ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, которые раскрывают информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

Информация о МКПАО «ЭН+ ГРУП» доступна на информационных ресурсах в сети Интернет, используемых им для раскрытия информации в соответствии с законодательством Российской Федерации: на странице уполномоченного информационного агентства Интерфакс-ЦРКИ (<https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37955>) и на корпоративном сайте МКПАО «ЭН+ ГРУП» ([www.enplusgroup.com](http://www.enplusgroup.com)).

## 9. Информация по сегментам

Общество ведет свою деятельность в географических сегментах: Иркутская область, Республика Карелия.

## 10. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

В феврале 2022 года, некоторые страны ввели пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских компаний и банков, а также персональные санкции в отношении отдельных физических лиц.

В связи с текущей геополитической напряженностью, с февраля 2022 года, наблюдается значительная волатильность на фондовом и валютных рынках, а также девальвация рубля.



Правительство РФ и Банк России принимают меры по поддержке финансового рынка и экономики страны.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся условий хозяйственной деятельности как на микро-, так и на макроуровне. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

## 11. Прочая информация

В течение 2021 году наблюдалось восстановление экономики России и мира после пандемии и COVID-19 не оказал существенное влияние на деятельность Общества. На дату выпуска данной отчетности Общество/Руководство продолжает реализовывать ряд мероприятий для минимизации возможных негативных последствий, анализируя их влияние на финансовое положение и будущие денежные потоки, а также принимать меры по снижению рисков распространения вируса. В настоящее время Общество оценивает вероятность ухудшения показателей ликвидности как низкую, тем не менее ожидания могут быть скорректированы вследствие непредвиденного развития ситуации с COVID-19.

Организация не планирует прекращение деятельности.

Руководитель департамента учета  
ООО «УСН Евросибэнерго»  
(доверенность № 146 от 01.01.2022)

Ю.Г. Зеленцова

« 21 / 03 2022 г.







Всего прошнуровано,  
пронумеровано и скреплено с  
печатью 44 листа (ов.)  
О.В. Карякина/