



общество с ограниченной
ответственностью
**ЦЕНТР АУДИТА
И КОНСАЛТИНГА
«ПАРТНЕР»**

650023 Россия, г. Кемерово, пр. Октябрьский, д. 46, оф. 279
Тел. (3842) 35-02-23, (3842) 35-34-16 (факс)
e-mail caк@caк-partner.ru
сайт <http://www.caк-partner.ru>

Исх. № 20



Аудиторская сеть

107031, г. Москва
ул. Кузнецкий мост, д. 21/5
finbau@finbau.ru
8-800-301-10-20
www.finbau.ru

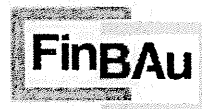
«11» марта 2019 г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
Холдинговая компания «СДС-Энерго»
за 2018 год**

Кемерово
2019



общество с ограниченной
ответственностью
**ЦЕНТР АУДИТА
И КОНСАЛТИНГА
«ПАРТНЕР»**



Аудиторская сеть

107031, г. Москва
ул. Кузнецкий мост, д. 21/5
finbau@finbau.ru
8-800-301-10-20
www.finbau.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику
Общества с ограниченной ответственностью **Холдинговая компания «СДС-Энерго»**

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью Холдинговая компания «СДС-Энерго» (ОГРН 1064250010241, Место нахождения: 650066, Россия, г. Кемерово, пр. Октябрьский 53/2), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью Холдинговая компания «СДС-Энерго» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

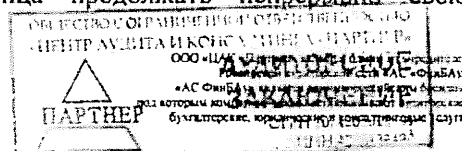
ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, 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 аудируемого лица продолжать непрерывно свою



деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

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 составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (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 аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (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

2

могут привести к тому, что аудируемое лицо 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, аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор
ООО «ЦАК «Партнер»

Фервеева



Е.В. Деревягина

Аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудита и консалтинга «Партнер» (ООО «ЦАК «Партнер»), ОГРН 1074205012804, 650023, Российская Федерация, г. Кемерово, пр. Октябрьский, д. 46, кв. 279, член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 11606042171

«11» марта 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

			Коды		
	Форма по ОКУД		0710001		
	Дата (число, месяц, год)		31	12	2018
Организация Общество с ограниченной ответственностью Холдинговая компания "СДС-Энерго"	по ОКПО		95376720		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН		4250003450		
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД		35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС		12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ		384		
Местонахождение (адрес) 650066, Кемеровская обл, Кемерово г, Октябрьский пр-кт, дом № 53/2, офис 401					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	3 004	2 266	2 548
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
1	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	1 553 446	949 495	558 534
	в том числе:				
	оборудование к установке	11501	1 554	1 217	1 217
	строительство объектов основных средств	11502	479 881	171 670	6 213
	земельные участки	11503	3 654	3 654	3 610
	здания	11504	198 186	172 205	88 993
	машины и оборудование	11505	432 051	426 594	310 952
	прочие основные средства	11506	438 120	174 155	147 549
2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	7 014	9 085	10 177
3	Финансовые вложения	1170	1 785	5 088	2 062
	в том числе:				
	инвестиции в зависимые общества	11701	163	163	163
	инвестиции в другие организации	11702	997	997	997
	предоставленные займы	11703	-	3 165	-
	приобретение права	11704	625	763	902
	Отложенные налоговые активы	1180	23 539	3 416	7 434
	Прочие внеоборотные активы	1190	17	63	118
	Итого по разделу I	1100	1 588 805	969 413	580 873
4	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	23 587	25 305	23 300
	в том числе:				
	материалы	12101	21 968	24 574	20 464
	товары отгруженные	12102	-	-	2 382
	товары	12103	591	191	191
	расходы будущих периодов	12104	1 028	540	263
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	63	523
5	Дебиторская задолженность	1230	333 241	317 807	297 331
	в том числе:				

	расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2 680	2 150	1 997
	расчеты с покупателями и заказчиками	12302	301 550	85 222	134 893
	расчеты по налогам и сборам	12303	10 329	55 494	5 433
	расчеты по социальному страхованию	12304	1 330	1 174	119
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	17 043	173 569	154 765
	задолженность дочерних и зависимых обществ	12306	309	198	124
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	33 139	139	72 444
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	16 303	39 947	44 459
	в том числе:				
	касса	12501	3	3	5
	расчетные счета	12502	16 298	39 942	44 453
	валютные счета	12503	2	2	1
	Прочие оборотные активы	1260	1 580	1 381	1 792
	Итого по разделу II	1200	407 850	384 642	439 849
	БАЛАНС	1600	1 996 655	1 354 055	1 020 722

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	20	20	20
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 151 343	868 311	838 163
	Итого по разделу III	1300	1 151 363	868 331	838 183
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	206 975	160 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	65 791	39 248	29 709
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	272 766	199 248	29 709
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1510	697	584	-
5	Кредиторская задолженность	1520	559 465	275 900	142 618
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	141 084	193 236	61 138
	расчеты с покупателями и заказчиками	15202	364 680	187	246
	расчеты по налогам и сборам	15203	21 012	4 350	64 004
	расчеты по социальному страхованию	15204	7 656	7 071	6 564
	расчеты с персоналом по оплате труда	15205	5 037	5 048	4 739
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	18 771	63 496	3 205
	задолженность дочерних и зависимых обществ	15207	1 225	2 512	2 722
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	12 364	9 992	10 212
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	572 526	286 476	152 830
	БАЛАНС	1700	1 996 655	1 354 055	1 020 722



Руководитель

Чулахин Евгений
Валентинович
(расшифровка подписи)

18 февраля 2019 г.


**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2018
Организация	Общество с ограниченной ответственностью Холдинговая компания "СДС-Энерго"	ИНН	95376720		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	4250003450		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКПОФ / ОКФС	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / частная собственность	по ОКЕИ	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	1 478 043	735 575
	в том числе:			
	Реализация услуг по передаче электрической энергии	21101	1 102 541	561 164
	Услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям	21102	146 337	273
	Услуги по организации работ на рынках электроэнергии	21103	80 150	87 115
	Производство и передача тепловой энергии для нужд отопления г. Междуреченск	21104	66 469	59 636
	Прочая деятельность	21105	69 655	15 759
	ГВС (теплоноситель) г. Междуреченск	21106	12 881	11 628
6	Себестоимость продаж	2120	(1 186 592)	(714 762)
	в том числе:			
	Реализация услуг по передаче электрической энергии	21201	(957 871)	(495 354)
	Услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям	21202	(3 268)	(1 160)
	Услуги по организации работ на рынках электроэнергии	21203	(72 772)	(79 500)
	Производство и передача тепловой энергии для нужд отопления г. Междуреченск	21204	(89 436)	(72 302)
	Прочая деятельность	21205	(14 676)	(12 401)
	ГВС (теплоноситель) г. Междуреченск	21206	(48 569)	(54 045)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	291 451	20 813
	в том числе:			
	Реализация услуг по передаче электрической энергии	21001	144 670	65 810
	Услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям	21002	143 069	(887)
	Услуги по организации работ на рынках электроэнергии	21003	7 378	7 615
	Производство и передача тепловой энергии для нужд отопления г. Междуреченск	21004	(22 967)	(12 666)
	Прочая деятельность	21005	54 989	3 358
	ГВС (теплоноситель) г. Междуреченск	21006	(35 688)	(42 417)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	291 451	20 813
	в том числе:			
	Реализация услуг по передаче электрической энергии	22001	144 670	65 810
	Услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям	22002	143 069	(887)

	Услуги по организации работ на рынках электроэнергии	22003	7 378	7 615
	Производство и передача тепловой энергии для нужд отопления г. Междуреченск	22004	(22 967)	(12 666)
	Прочая деятельность	22005	54 989	3 358
	ГВС (теплоноситель) г. Междуреченск	22006	(35 688)	(42 417)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	9 336	4 460
	Проценты к уплате	2330	(8 758)	(668)
3.8	Прочие доходы	2340	104 381	106 622
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	2 470	6 115
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23402	20 941	239
	Субсидии на возмещение убытков от теплоснабжения и ГВС г. Междуреченск		77 418	69 343
	Доходы, связанные с восстановлением резерва по сомнительным долгам		-	28 559
3.8	Прочие расходы	2350	(61 805)	(83 725)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(1 296)	(4 793)
	Расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам	23502	(41 094)	-
	Расходы, связанные с начислением резерва под обесценения финансовых вложений	23503	-	(58 454)
	Расходы, связанные с реализацией права требования	23504	-	(8 804)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	334 605	47 502
3.5	Текущий налог на прибыль	2410	(45 028)	(3 779)
3.5	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	15 473	(7 836)
3.5	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(26 543)	(9 539)
	в том числе:			
	Кредиторская задолженность	24301	(1 287)	(1 292)
	Основные средства	24302	(22 494)	(8 352)
	Внеоборотные активы	24303	(2 637)	(13)
3.5	Изменение отложенных налоговых активов	2450	20 123	(4 018)
	в том числе:			
	Резерв по сомнительным долгам	24501	19 595	-
	РБП	24502	474	(3 467)
	Прочее	2460	(125)	(18)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	283 032	30 148

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	283 032	30 148
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-


 Руководитель Чухахин Евгений Валентинович
 (подпись) (рашифровка подписи)

18 февраля 2019 г.