



Общество с ограниченной
ответственностью
**ЦЕНТР АУДИТА
И КОНСАЛТИНГА
«ПАРТНЕР»**
www.cak-partner.ru

Центральный офис:
650023, Кемеровская область - Кузбасс,
г. Кемерово, пр. Октябрьский, д. 46, оф. 279
cak@cak-partner.ru
8 (3842) 35-02-23

Доп. офис:
191186, г. Санкт-Петербург,
ул. Большая Морская, д.3-5, лит. А, оф. 413
spb@cak-partner.ru
8 (812) 902-02-23

«18» марта 2021 года

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
Холдинговая компания «СДС-Энерго»
за 2020 год**

**Кемерово
2021**



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Общества с ограниченной ответственностью **Участнику**
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: 650006 Кемеровская область – Кузбасс, г. Кемерово), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

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 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими 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, 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 независимо свое

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 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»



Е.В. Деревягина

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

«18» марта 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2020
		95376720		
		4250003450		
		35.12		
		12300	16	
		384		
		384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью Холдинговая компания "СДС-Энерго" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО
 Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ
 Местонахождение (адрес) 650066, Кемеровская область - Кузбасс обл, Кемерово г, Октябрьский пр-кт, д. № 53/2, оф. 401
 Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "ЦАК "ПАРТНЕР"
 Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ по ОКПО
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ по ОГРН/ОГРНИП

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	1 978	3 207	3 004
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	1 717 794	1 637 070	1 553 446
	в том числе:				
	оборудование к установке	11501	2 191	3 393	1 554
	строительство объектов основных средств	11502	16 245	23 717	479 881
	земельные участки	11503	5 121	4 104	3 654
	здания	11504	168 940	173 750	198 186
	машины и оборудование	11505	519 063	466 254	432 051
	прочие основные средства	11506	1 006 234	965 852	438 120
3	Доходные вложения в материальные ценности	1160	5 964	6 465	7 014
	Финансовые вложения	1170	1 160	1 646	1 785
	в том числе:				
	инвестиции в зависимые общества	11701	163	163	163
	инвестиции в другие организации	11702	997	997	997
	предоставленные займы	11703	-	-	-
	приобретение права	11704	-	486	625
	Отложенные налоговые активы	1180	49 019	47 653	46 928
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	17
	Итого по разделу I	1100	1 775 915	1 696 041	1 612 194
4	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	23 917	24 332	23 587
	в том числе:				

	материалы	12101	23 053	23 813	21 968
	товары	12102	53	53	591
	расходы будущих периодов	12103	811	466	1 028
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	267 437	262 316	333 241
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 302	980	2 680
	расчеты с покупателями и заказчиками	12302	179 371	201 200	301 550
	расчеты по налогам и сборам	12303	355	15 679	10 329
	расчеты по социальному страхованию	12304	-	326	1 330
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	86 185	43 813	17 043
	задолженность дочерних и зависимых обществ	12306	224	318	309
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	152 400	59 139	33 139
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 139	19 574	16 303
	в том числе:				
	касса	12501	27	11	3
	расчетные счета	12502	1 112	19 561	16 298
	валютные счета	12503	-	2	2
	Прочие оборотные активы	1260	2 334	2 023	1 580
	Итого по разделу II	1200	447 227	367 384	407 850
	БАЛАНС	1600	2 223 142	2 063 425	2 020 044

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	1 868 945	1 677 314	1 174 732
	Итого по разделу III	1300	1 868 965	1 677 334	1 174 752
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	-	58 041	206 975
	Отложенные налоговые обязательства	1420	101 089	102 062	65 791
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	101 089	160 103	272 766
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1510	55 864	15 610	697
5	Кредиторская задолженность	1520	183 602	197 009	559 465
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	109 164	108 671	141 084
	расчеты с покупателями и заказчиками	15202	15 327	13 063	364 680
	расчеты по налогам и сборам	15203	39 903	26 702	21 012
	расчеты по социальному страхованию	15204	12 651	11 074	7 656
	расчеты с персоналом по оплате труда	15205	5 164	5 198	5 037
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	513	31 226	18 771
	задолженность дочерних и зависимых обществ	15207	880	1 075	1 225
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	13 622	13 369	12 364
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	253 088	225 988	572 526
	БАЛАНС	1700	2 223 142	2 063 425	2 020 044



Руководитель

Чупахин Евгений
Валентинович

(расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
		по ОКПО	31	12	2020
Организация	Общество с ограниченной ответственностью Холдинговая компания "СДС-Энерго"	ИНН	95376720		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	4250003450		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКОПФ / 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 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	1 523 779	2 002 541
	в том числе:			
	Реализация услуг по передаче электрической энергии	21101	1 203 068	1 192 107
	Производство и передача тепловой энергии для нужд отопления г. Междуреченск	21102	102 775	75 833
	ГВС г. Междуреченск	21103	19 112	14 865
	Услуги по организации работ на рынках электроэнергии	21104	77 720	77 076
	Услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям	21105	42	537 078
	Прочая деятельность	21106	19 335	19 005
	Субсидии на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием населению услуг ГВС	21107	23 714	19 952
	Субсидии на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием населению услуг теплоснабжения	21108	78 013	66 625
6	Себестоимость продаж	2120	(1 294 920)	(1 314 561)
	в том числе:			
	Реализация услуг по передаче электрической энергии	21201	(1 027 785)	(1 064 319)
	Производство и передача тепловой энергии для нужд отопления г. Междуреченск	21202	(105 455)	(96 568)
	ГВС г. Междуреченск	21203	(67 556)	(50 379)
	Услуги по организации работ на рынках электроэнергии	21204	(77 735)	(79 850)
	Услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям	21205	(2 345)	(8 616)
	Прочая деятельность	21206	(14 044)	(14 829)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	228 859	687 980
	в том числе:			
	Реализация услуг по передаче электрической энергии	21001	175 283	127 788
	Производство и передача тепловой энергии для нужд отопления г. Междуреченск	21002	(2 680)	(20 735)
	ГВС г. Междуреченск	21003	(48 444)	(35 514)
	Услуги по организации работ на рынках электроэнергии	21004	(15)	(2 774)
	Услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям	21005	(2 303)	528 462
	Прочая деятельность	21006	5 291	4 176

	Субсидии на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием населению услуг ГВС	21007	23 714	19 952
	Субсидии на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием населению услуг теплоснабжения	21008	78 013	66 625
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	228 859	687 980
	в том числе:			
	Реализация услуг по передаче электрической энергии	22001	175 283	127 788
	Производство и передача тепловой энергии для нужд отопления г. Междуреченск	22002	(2 680)	(20 735)
	ГВС г. Междуреченск	22003	(48 444)	(35 514)
	Услуги по организации работ на рынках электроэнергии	22004	(15)	(2 774)
	Услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям	22005	(2 303)	528 462
	Прочая деятельность	22006	5 291	4 176
	Субсидии на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием населению услуг ГВС	22007	23 714	19 952
	Субсидии на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием населению услуг теплоснабжения	22008	78 013	66 625
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	6 116	9 209
	Проценты к уплате	2330	(6 355)	(10 543)
3.8	Прочие доходы	2340	25 870	38 630
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	2 475	86
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	622	12 496
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	575	9 338
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23404	1 758	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23405	11 919	11 196
	Услуги поручительства	23406	6 930	4 801
3.8	Прочие расходы	2350	(12 372)	(94 876)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23501	(468)	(37 687)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	(578)	(8 119)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23503	-	(33 617)
	Расходы на услуги банков	23504	(1 148)	(785)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	242 118	630 400
3.5	Налог на прибыль	2410	(50 327)	(127 818)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(52 667)	(92 272)
	отложенный налог на прибыль	2412	2 340	(35 546)
	Прочее	2460	(160)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	191 631	502 582

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	191 631	502 582
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Чупахин Евгений
Валентинович
(расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.