



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) 55-78-48

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

«29» марта 2022 года

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
Холдинговая компания «СДС - Энерго»
за 2021 год**

Кемерово
2022



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) 55-78-48

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

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Участникам
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: 650006 Кемеровская область – Кузбасс, г. Кемерово), 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 за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 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 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 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 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 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

«29» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация Общество с ограниченной ответственностью Холдинговая компания "СДС-Энерго"	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	95376720		
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД 2	4250003450		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	35.12		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
Местонахождение (адрес) 650066, Кемеровская область - Кузбасс обл, Кемерово г, Октябрьский пр-кт, д. № 53/2, кв. 401		384		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "ЦАК "ПАРТНЕР"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	4205132492		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1074205012804		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
таб1	Нематериальные активы	1110	5 690	1 978	3 207
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
таб2	Основные средства	1150	1 851 553	1 717 794	1 637 070
	в том числе:				
	оборудование к установке	11501	2 164	2 191	3 393
	строительство объектов основных средств	11502	5 193	16 245	23 717
	земельные участки	11503	7 743	5 121	4 104
	здания	11504	225 759	168 940	173 750
	машины и оборудование	11505	473 176	519 063	466 254
	прочие основные средства	11506	1 137 518	1 006 234	965 852
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	4 509	5 964	6 465
таб3	Финансовые вложения	1170	1 160	1 160	1 646
	в том числе:				
	инвестиции в зависимые общества	11701	163	163	163
	инвестиции в другие организации	11702	997	997	997
	приобретение права	11703	-	-	486
	Отложенные налоговые активы	1180	52 166	49 019	47 653
	Прочие внеоборотные активы	1190	264	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 915 342	1 775 915	1 696 041
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
таб4	Запасы	1210	50 717	23 917	24 332
	в том числе:				
	материалы	12101	49 457	23 053	23 813

	товары	12102	53	53	53
	расходы будущих периодов	12103	420	811	466
	незавершенное производство	12104	787	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9	-	-
таб5	Дебиторская задолженность	1230	142 036	267 437	262 316
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	4 148	1 302	980
	расчеты с покупателями и заказчиками	12302	87 182	179 371	201 200
	расчеты по налогам и сборам	12303	155	355	15 679
	расчеты по социальному страхованию	12304	-	-	326
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	49 372	86 185	43 813
	задолженность дочерних и зависимых обществ	12306	239	224	318
	выполненные этапы по незавершенным работам	12307	940	-	-
таб3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	554 700	152 400	59 139
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 437	1 139	19 574
	в том числе:				
	касса	12501	3	27	11
	расчетные счета	12502	7 434	1 112	19 561
	валютные счета	12503	-	-	2
	Прочие оборотные активы	1260	1 545	2 334	2 023
	Итого по разделу II	1200	756 444	447 227	367 384
	БАЛАНС	1600	2 671 786	2 223 142	2 063 425

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	2 308 879	1 868 945	1 677 314
	Итого по разделу III	1300	2 308 899	1 868 965	1 677 334
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	58 041
	Отложенные налоговые обязательства	1420	97 422	101 089	102 062
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	97 422	101 089	160 103
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
таб5	Заемные средства	1510	-	55 864	15 610
таб5	Кредиторская задолженность	1520	251 553	183 602	197 009
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	106 234	109 164	108 671
	расчеты с покупателями и заказчиками	15202	45 553	15 327	13 063
	расчеты по налогам и сборам	15203	81 712	39 903	26 702
	расчеты по социальному страхованию	15204	9 423	12 651	11 074
	расчеты с персоналом по оплате труда	15205	6 298	5 164	5 198
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	1 678	513	31 226
	задолженность дочерних и зависимых обществ	15207	655	880	1 075
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
таб7	Оценочные обязательства	1540	13 912	13 622	13 369
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	265 465	253 088	225 988
	БАЛАНС	1700	2 671 786	2 223 142	2 063 425



Руководитель

(подпись)

Чупахин Евгений
Валентинович

(расшифровка подписи)

1 февраля 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	Общество с ограниченной ответственностью Холдинговая компания "СДС-Энерго"		95376720		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4250003450		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД 2	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		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	1 679 882	1 523 779
	в том числе:			
	Реализация услуг по передаче электрической энергии	21101	1 084 468	1 203 068
	Услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям	21102	176 594	42
	Производство и передача тепловой энергии для нужд отопления г. Междуреченск	21103	119 415	102 775
	ГВС (теплоноситель)г. Междуреченск	21104	22 730	19 112
	Услуги по организации работ на рынках электроэнергии	21105	76 717	77 720
	Электромонтажные работы	21106	72 998	-
	Прочая деятельность	21107	20 167	19 335
	Субсидии на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием населению услуг теплоснабжения	21108	82 148	78 013
	Субсидии на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием населению услуг ГВС	21109	23 400	23 714
	Размер превышения платы, рассчитанной с применением повышающего коэффициента по ГВС	21110	1 245	-
табб	Себестоимость продаж	2120	(1 188 200)	(1 294 920)
	в том числе:			
	Реализация услуг по передаче электрической энергии	21201	(829 164)	(1 027 785)
	Услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям	21202	(1 988)	(2 345)
	Производство и передача тепловой энергии для нужд отопления г. Междуреченск	21203	(123 199)	(105 455)
	ГВС(теплоноситель) г. Междуреченск	21204	(80 665)	(67 556)
	Услуги по организации работ на рынках электроэнергии	21205	(69 966)	(77 735)
	Электромонтажные работы	21206	(70 690)	-
	Прочая деятельность	21207	(12 528)	(14 044)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	491 682	228 859
	в том числе:			
	Реализация услуг по передаче электрической энергии	21001	255 304	175 283
	Услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям	21002	174 606	(2 303)
	Производство и передача тепловой энергии для нужд отопления г. Междуреченск	21003	(3 784)	(2 680)
	ГВС(теплоноситель) г. Междуреченск	21004	(57 935)	(48 444)

	Услуги по организации работ на рынках электроэнергии	21005	6 751	(15)
	Электромонтажные работы	21006	2 308	-
	Прочая деятельность	21007	7 639	5 291
	Субсидии на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием населению услуг теплоснабжения	21008	82 148	78 013
	Субсидии на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием населению услуг ГВС	21009	23 400	23 714
	Размер превышения платы, рассчитанной с применением повышающего коэффициента по ГВС	21010	1 245	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	491 682	228 859
	в том числе:			
	Реализация услуг по передаче электрической энергии	22001	255 304	175 283
	Услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям	22002	174 606	(2 303)
	Производство и передача тепловой энергии для нужд отопления г. Междуреченск	22003	(3 784)	(2 680)
	ГВС(теплоноситель) г. Междуреченск	22004	(57 935)	(48 444)
	Услуги по организации работ на рынках электроэнергии	22005	6 751	(15)
	Электромонтажные работы	22006	2 308	-
	Прочая деятельность	22007	7 639	5 291
	Субсидии на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием населению услуг теплоснабжения	22008	82 148	78 013
	Субсидии на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием населению услуг ГВС	22009	23 400	23 714
	Размер превышения платы, рассчитанной с применением повышающего коэффициента по ГВС	22010	1 245	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	52	-
	Проценты к получению	2320	68 900	6 116
	Проценты к уплате	2330	(43 009)	(6 355)
п3.8	Прочие доходы	2340	55 487	25 870
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	2 475
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23402	41 970	1 758
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23403	3 792	11 919
	Услуги поручительства	23403	7 070	6 930
п3.8	Прочие расходы	2350	(19 426)	(12 372)
	в том числе:			
	Расходы на услуги банков	23501	(1 551)	(1 148)
	Убытки прошлых лет	23502	(1 553)	(36)
	Списание внеоборотных активов в связи с неактуальностью	23504	(3 767)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	553 686	242 118
п3.5	Налог на прибыль	2410	(113 752)	(50 327)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(120 566)	(52 667)
	отложенный налог на прибыль	2412	6 814	2 340
	Прочее	2460	-	(160)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	439 934	191 631

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	439 934	191 631
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-


 Руководитель _____
 (подпись)

Чулахин Евгений
 Валентинович
 (расшифровка подписи)

1 февраля 2022 г.